

A.V.M. Regionale

Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche

Bilancio consuntivo 2011

(Approvato dall'Assemblea dell'AVM del 11/04/2012)

- *Stato Patrimoniale*
- *Rendiconto Gestionale*
- *Nota integrativa*

Allegato

- *Rendiconto dei contributi ricevuti per la Gestione CSV*

STATO PATRIMONIALE

Consuntivo 2011 - Approvato dall'Assemblea dell'AVM Regionale del 11 aprile 2012

ATTIVO	2011
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	87,62
3) Spese manutenzioni da ammortizzare	7.946,21
4) Oneri pluriennali	-
5) Altre	-
Totale Immobilizzazioni Immateriali	8.033,83
II - Immobilizzazioni Materiali	
1) Terreni e Fabbricati	-
2) Impianti e attrezzature	42.962,13
3) Altri beni	20.847,52
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	-
5) Immobilizzazioni donate	-
Totale Immobilizzazioni Materiali	63.809,65
III - Immobilizzazioni finanziarie	
1) partecipazioni	-
2) crediti	-
3) altri titoli	74.431,03
Totale Immobilizzazioni finanziarie	74.431,03
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	146.274,51
C) ATTIVO CIRCOLANTE	
I - Rimanenze	-
II - Crediti (<i>Esigibili entro l'esercizio successivo</i>)	
1) Verso clienti	-
2) Verso altri	
Crediti V.so Fondo Speciale per contributi assegnati da ricevere	-
Crediti V/Fondazioni bancarie	-
Crediti V/Enti per contributi da liquidare	43.870,00
Crediti V/Odv per acconti su progetti finanziati	39.838,95
Depositi cauzionali	26.925,24
Crediti V/Inail	4.740,75
Crediti v/Fornitori	10.484,59
Crediti V/erario per IRAP	6.204,44
Altri crediti	
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	
Totale II - Crediti	132.063,97
III - Attività finanziarie non immobilizzate	-
IV - Disponibilità liquide	
1) Depositi bancari e postali	1.075.952,07
C/C Banca delle Marche n. 1606	709.244,00
C/C Banca delle Marche n. 1653	9.402,17
C/C UGF N. 1474	251.763,26
C/C Banca Unicredit N. 101244381	105.542,64
2) Assegni	-
3) Denaro e valori in cassa	6.040,00
Totale IV - Disponibilità liquide	1.081.992,07
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	1.214.056,04
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	29.662,24
TOTALE ATTIVO	1.389.992,79

PASSIVO	2011
A) PATRIMONIO NETTO	
I - Fondo di dotazione dell'ente	-
II - Patrimonio vincolato	
1) Fondi vincolati destinati da Terzi	-
2) Fondi vincolati per decisione degli organi statutari	-
3) Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV	71.843,48
Totale II - Patrimonio Vincolato	71.843,48
III - Patrimonio libero dell'Ente Gestore	
1) Risultato gestionale esercizio in corso	-127,47
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	12.895,61
3) Riserve statutarie	-
Totale III - Patrimonio Libero dell'Ente Gestore	12.768,14
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	84.611,62
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI FUTURI	
I - Fondi Vincolati alle funzioni del CSV	
1) Fondo per completamento azioni	237.849,74
2) Fondo risorse in attesa di destinazione	197.791,50
3) Fondo rischi	-
Totale I - Fondi Vincolati alle funzioni del CSV	435.641,24
II - Altri Fondi	-
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI FUTURI (B)	435.641,24
C) FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	143.334,62
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) debiti verso altri finanziatori	-
4) acconti	
5) debiti verso fornitori	157.057,39
6) Fatture da Ricevere	136.003,52
7) Debiti tributari	31.839,64
8) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	35.013,26
9) Debiti V/Odv per Sostegno finanziario ai progetti	240.661,00
10) Altri debiti	66.369,80
TOTALE DEBITI (D)	666.944,61
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	59.460,70
TOTALE PASSIVO	1.389.992,79

RENDICONTO GESTIONALE - Prospetto Sintetico

Consuntivo 2011 - Approvato dall'Assemblea dell'AVM Regionale del 11 aprile 2012

ONERI	Consuntivo 2011	PROVENTI	Consuntivo 2011
ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE		PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE	
ONERI DA GESTIONE CSV		1.1) Da Contributi Fondo Speciale ex art. 15 L. 266/91	2.401.641,82
1. Promozione del Volontariato	80.608,98	1) Contributi per Servizi	1.785.086,90
2. Consulenza e assistenza	103.609,43	2) Contributi per Progettazione Sociale	616.554,92
3. Formazione	198.084,89	1.2) Da Contributi su progetti	26.787,50
4. Informazione e Comunicazione	264.227,01	1.3) Da Contratti con Enti Pubblici	25.000,00
5. Ricerca e Documentazione	7.174,88	1.4) da soci ed associati	-
6. Progettazione Sociale	661.085,32	1.5) Da non soci	-
7. Animazione Territoriale	30.899,62	1.6) Altri proventi e Ricavi	6.543,21
8. Supporto Logistico	68.116,86		
9. Oneri di funaionamento Sportelli Operativi	731.146,74		
Totale)	2.144.953,73		
1.2 ONERI DA ALTRE ATTIVITA' TIPICHE	-		
1. ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE	2.144.953,73	1. PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICHE	2.459.972,53
2. ONERI PROMOZ. E DI RACCOLTA FONDI	-	2. PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	-
3. ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	-	3. PROVENTI E RICAVI ATTIVITA' ACCESSORIE	-
ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI		4. PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	
4.1) Su Rapporti Bancari	745,12	4.1 Da rapporti bancari	11.787,75
4.2) Da altri investimenti finanziari	478,79	4.2 Da altri investimenti finanziari	-
4.3) Da patrimonio edilizio	-	4.3 Da patrimonio Edilizio	-
4.4) Da altri beni patrimoniali	-	4.4 Da altri beni patrimoniali	-
4. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	1.223,91	4. PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	11.787,75
ONERI STRAORDINARI		5. PROVENTI STRAORDINARI	
5.1 Da attività finanziaria	-	5.1 Da attività finanziaria	-
5.2 Da attività immobiliare	-	5.2 Da attività immobiliare	-
5.3 Da altre attività	-	5.3 Da altre attività	19.000,00
5. ONERI STRAORDINARI	-	TOTALE 5 PROVENTI STRAORDINARI	19.000,00
ONERI DI SUPPORTO GENERALE			
6.1) Acquisti	1.636,81		
6.2) Servizi	45.872,48		
6.3) Godimento beni di terzi	39.736,78		
6.4) Personale	179.317,34		
6.5) Ammortamenti	16.716,79		
6.6) Altri Oneri	61.429,91		
6. ONERI DI SUPPORTO GENERALE	344.710,11		
TOTALE ONERI	2.490.887,75	TOTALE PROVENTI	2.490.760,28
		RISULTATO GESTIONALE NEGATIVO	127,47

RENDICONTO GESTIONALE - Prospetto Dettagliato

Consuntivo 2011 - Approvato dall'Assemblea dell'AVM Regionale del 11 aprile 2012

PROVENTI	Consuntivo 2011	Budget 2011	Diff. (Consuntivo - Budget)	%
1. PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE				
1.1) DA CONTRIBUTI FONDO SPECIALE EX ART. 15 L. 266/91				
1. Contributi per Servizi	1.785.086,90	1.982.004,03	- 196.917,13	-11,03%
2. Contributi per progettazione Sociale	616.554,92	849.385,01	- 232.830,09	-37,76%
di cui per progettazione sociale 2009	303.058,14	328.038,49	- 24.980,35	-8,24%
di cui per progettazione sociale 2011 (ex accordo 2010)	313.496,78	521.346,52	- 207.849,74	-66,30%
TOTALE 1.1) PROVENTI DA FSV EX ART. 15 LEGGE 266/91	2.401.641,82	2.831.389,04	- 429.747,22	-17,89%
1.2) DA CONTRIBUTI SU PROGETTI				
1. Contributi Nazionali	5.490,00	-	5.490,00	100,00%
2. Contributi Regionali	15.000,00	15.000,00	-	0,00%
3. Contributi da Province	3.797,50	-	3.797,50	100,00%
5. Contributi da istituti di Credito	2.500,00	-	2.500,00	100,00%
TOTALE 1.2 DA CONTRIBUTI SU PROGETTI	26.787,50	15.000,00	11.787,50	44,00%
1.3 DA CONTRATTI CON ENTI PUBBLICI				
1. Convenzione con regione Marche	25.000,00	25.000,00	-	0,00%
TOTALE 1.3 DA CONTRATTI CON ENTI PUBBLICI	25.000,00	25.000,00	-	0,00%
1.4 DA SOCI ED ASSOCIATI	-	-	-	N/D
1.5 DA NON SOCI	-	15.500,00	- 15.500,00	N/D
1.6 ALTRI PROVENTI E RICAVI				
1. Contributi da soggetti privati	6.510,00	-	6.510,00	100,00%
2. Arrotondamenti e abbuoni attivi	33,21	-	33,21	100,00%
TOTALE 1.6 ALTRI PROVENTI E RICAVI	6.543,21	-	6.543,21	100,00%
TOTALE 1. PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICHE	2.459.972,53	2.886.889,04	- 426.916,51	-17,35%
2. PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	-	-	-	N/D
3. PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	-	-	-	N/D
4. PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI				
4.1 Da rapporti bancari	11.787,75	6.000,00	5.787,75	49,10%
TOTALE 4 PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	11.787,75	6.000,00	5.787,75	49,10%
5. PROVENTI STRAORDINARI				
5.3 Da altre attività	19.000,00	-	19.000,00	100,00%
TOTALE 5 PROVENTI STRAORDINARI	19.000,00	-	19.000,00	100,00%
TOTALE PROVENTI	2.490.760,28	2.892.889,04	- 402.128,76	-16,14%

ONERI	Consuntivo 2011	Budget 2011	Diff. (Consuntivo - Budget)	%
1. ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE				
1.1 ONERI DA GESTIONE CSV				
1. PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO				
1.1) Oneri generali Promozione del Volontariato	7.480,88	7.500,00	- 19,12	-0,26%
1.2) Progetto "Volontariamente"	45.009,13	43.340,00	1.669,13	3,71%
1.3) Progetto "Mister Cittadino"	15.885,28	15.525,00	360,28	2,27%
1.4) Progetto "Volontariato e Imprese"	9.733,69	8.000,00	1.733,69	17,81%
1.6) Feste del Volontariato	2.500,00	-	2.500,00	100,00%
TOTALE 1. PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO	80.608,98	74.365,00	6.243,98	7,75%
2. CONSULENZA E ASSISTENZA				
2.1) Oneri Generali Consulenza e Assistenza	22.733,42	24.187,53	- 1.454,11	-6,40%
2.2) Consulenze Amministrativo/Fiscali	1.497,21	5.000,00	- 3.502,79	-233,95%
2.3) Accompagnamento alla tenuta della contabilità	24.775,49	32.500,00	- 7.724,51	-31,18%
2.4) Elaborazione software contabilità	1.000,00	1.000,00	-	0,00%
2.5) Consulenze giuridiche	3.116,88	5.000,00	- 1.883,12	-60,42%
2.6) Consulenze progettuali	6.982,58	4.000,00	2.982,58	42,71%
2.7) Progetto "Servizio civile Volontario"	11.101,48	9.080,00	2.021,48	18,21%
2.8) Accompagnamento rendicontazione sociale	31.995,20	25.000,00	6.995,20	21,86%
2.9) Consulenze sul Fund raising	-	1.500,00	- 1.500,00	N/D
2.10) Accompagnamenti giuridici	-	1.500,00	- 1.500,00	N/D
2.11) Consulenza ricerca volontari	407,17	5.000,00	- 4.592,83	-1127,99%
TOTALE 2. CONSULENZA E ASSISTENZA	103.609,43	113.767,53	- 10.158,10	-9,80%
3. FORMAZIONE				
3.1) Oneri Generali Area Formazione	16.603,22	13.781,00	2.822,22	17,00%
3.2) Percorsi formativi organizzati dal CSV	31.025,54	31.100,00	- 74,46	-0,24%
3.3) Iniziative formative proposte dalle associazioni	150.456,13	292.614,03	- 142.157,90	-94,48%
TOTALE 3. FORMAZIONE	198.084,89	337.495,03	- 139.410,14	-70,38%

ONERI	Consuntivo 2011	Budget 2011	Diff. (Consuntivo - Budget)	%
4. INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE				
4.1) Oneri generali Informazione e Comunicazione	5.791,83	7.280,00	- 1.488,17	-25,69%
4.2) Periodico "Volontariato marche"	5.308,42	12.560,00	- 7.251,58	-136,61%
4.3) Gestione Archivio e sito internet	23.620,94	17.160,00	6.460,94	27,35%
4.4) Diffusione e comunicazione CSV	12.771,52	5.000,00	7.771,52	60,85%
4.5) Sostegno alla promozione delle iniziative delle Odv	162.940,34	170.000,00	- 7.059,66	-4,33%
4.6) Ufficio Stampa e consulenza sulla comunicazione	46.835,33	48.750,00	- 1.914,67	-4,09%
4.7) Servizio di aggiornamento normativo e rassegna stampa	6.958,63	6.880,00	78,63	1,13%
TOTALE 4. INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	264.227,01	267.630,00	- 3.402,99	-1,29%
5. RICERCA E DOCUMENTAZIONE				
5.1) Oneri Generali Ricerca e Documentazione	-	-	-	N/D
5.4) Ricerca "Volontariato Europeo"	3.529,68	3.500,00	29,68	0,84%
5.5) Banche Dati	300,00	1.500,00	- 1.200,00	-400,00%
5.6) Giornali e Riviste	3.144,20	2.000,00	1.144,20	36,39%
5.7) Biblioteca	201,00	-	201,00	100,00%
TOTALE 5. RICERCA E DOCUMENTAZIONE	7.174,88	7.000,00	174,88	2,44%
6. PROGETTAZIONE SOCIALE				
6.1) Oneri Generali Progettazione Sociale	44.530,40	48.143,62	- 3.613,22	-8,11%
6.2) Oneri di Funzionamento Bando 2011	59.022,82	61.346,52	- 2.323,70	-3,94%
6.5) Bando progetti 2009	303.058,14	328.038,49	- 24.980,35	-8,24%
6.6) Bando Progetti 2011	254.473,96	460.000,00	- 205.526,04	-80,77%
TOTALE 6. PROGETTAZIONE SOCIALE	661.085,32	897.528,63	- 236.443,31	-35,77%
7. ANIMAZIONE TERRITORIALE				
7.1) Oneri Generali Animazione Territoriale	24.068,27	23.567,22	501,05	2,08%
7.2) Attività di Animazione Territoriale	6.831,35	6.500,00	331,35	4,85%
TOTALE 7. ANIMAZIONE TERRITORIALE	30.899,62	30.067,22	832,40	2,69%
8. SUPPORTO LOGISTICO				
8.1) Oneri Generali Supporto Logistico	-	-	-	N/D
8.2) Numeri Verdi	4.303,12	5.000,00	- 696,88	-16,19%
8.3) Beni usati e solidali	14.207,57	13.760,00	447,57	3,15%
8.4) Fotocopie e stampe	49.506,17	47.000,00	2.506,17	5,06%
8.5) Locazione Beni	100,00	-	100,00	100,00%
TOTALE 8. SUPPORTO LOGISTICO	68.116,86	65.760,00	2.356,86	3,46%
9. ONERI DI FUNZIONAMENTO SPORTELLI OPERATIVI				
9.1) Oneri del personale dipendente	466.716,50	499.319,52	- 32.603,02	-6,99%
9.2) Formazione Operatori	16.067,33	10.000,00	6.067,33	37,76%
9.3) Rimborsi spese ai volontari	468,48	2.000,00	- 1.531,52	-326,91%
9.4) Canoni di locazione sedi	87.576,54	90.900,00	- 3.323,46	-3,79%
9.5) Canoni di locazione macchine elettroniche	8.611,85	-	8.611,85	100,00%
9.6) Servizi di fotocopie e stampe	14.310,57	-	14.310,57	100,00%
9.7) Materiale di cancelleria e di consumo	11.932,90	18.150,00	- 6.217,10	-52,10%
9.8) Utenze	59.702,70	66.300,00	- 6.597,30	-11,05%
9.9) Oneri per spedizioni e trasporto	451,89	240,00	211,89	46,89%
9.10) Spese di pulizia sede	13.351,12	13.550,00	- 198,88	-1,49%
9.11) Altri oneri di gestione	15.638,73	9.000,00	6.638,73	42,45%
9.12) Assicurazioni	6.309,68	5.194,00	1.115,68	17,68%
9.13) Ammortamenti	30.008,45	42.250,00	- 12.241,55	-40,79%
TOTALE 9. ONERI DI FUNZIONAMENTO SPORTELLI OPERATIVI	731.146,74	756.903,52	- 25.756,78	-3,52%
TOTALE 1.1 ONERI DA GESTIONE CSV	2.144.953,73	2.550.516,93	- 405.563,20	-18,91%
TOTALE 1 ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE	2.144.953,73	2.550.516,93	- 405.563,20	-18,91%
2. ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI	-	-	-	N/D
3. ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	-	-	-	N/D
4. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI				
4.1) Su Rapporti Bancari	745,12	1.000,00	- 254,88	-34,21%
4.2) Da altri investimenti finanziari	478,79	-	478,79	100,00%
TOTALE 4. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	1.223,91	1.000,00	223,91	18,29%
5. ONERI STRAORDINARI	-	-	-	N/D
6. ONERI DI SUPPORTO GENERALE				
6.1) Oneri del personale dipendente	179.317,34	179.067,11	250,23	0,14%
6.2) Collaborazioni, consulenze e incarichi professionali	27.988,18	21.199,00	6.789,18	24,26%
6.3) Rimborsi spese ai volontari	28.208,48	26.000,00	2.208,48	7,83%
6.4) Canoni di locazione sedi	38.000,00	38.000,00	-	0,00%
6.5) Canoni di locazione macchine elettroniche	1.736,78	-	1.736,78	100,00%
6.6) Servizi di fotocopie e stampe	1.294,10	-	1.294,10	100,00%
6.7) Materiale di cancelleria e di consumo	1.636,81	4.200,00	- 2.563,19	-156,60%
6.8) Utenze	8.132,63	16.500,00	- 8.367,37	-102,89%
6.9) Oneri per spedizioni e trasporto	2.916,28	4.200,00	- 1.283,72	-44,02%
6.10) Traserte operatori e organi sociali	2.230,45	3.500,00	- 1.269,55	-56,92%
6.11) Spese di pulizia	2.635,60	3.000,00	- 364,40	-13,83%
6.12) Altri Oneri di gestione	9.539,44	11.000,00	- 1.460,56	-15,31%
6.13) Quota di adesione a CSVNet ed altri organismi nazionali	21.451,54	17.500,00	3.951,54	18,42%
6.14) Assicurazioni	2.905,69	5.106,00	- 2.200,31	-75,72%
6.15) Ammortamenti	16.716,79	12.100,00	4.616,79	27,62%
TOTALE 6. ONERI DI SUPPORTO GENERALE	344.710,11	341.372,11	3.338,00	0,97%
TOTALE ONERI	2.490.887,75	2.892.889,04	- 402.001,29	-16,14%
RISULTATO GESTIONALE DI ESERCIZIO	- 127,47	-	127,47	100,00%



A.V.M. Regionale

Centro di Servizio per il Volontariato delle Marche

Nota integrativa

al Bilancio consuntivo 2011

(Approvato dall'Assemblea dell'AVM del 11/04/2012)

Introduzione

Il Bilancio Consuntivo 2011 dell'A.V.M. Regionale 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 2010. Gli schemi di Stato Patrimoniale e di Rendiconto Gestionale sono stati adattati ai contenuti e ai principi dettati dal "Modello Unificato Rendicontazione dell'attività dei CSV" approvato in data 24/03/2011 dai firmatari dell'accordo ACRI-Volontariato del 23/06/2010. In tale documento vengono definiti forma e contenuto degli schemi di bilancio dell'Ente Gestore del CSV con particolare riguardo all'introduzione di poste di bilancio atte a rappresentare in maniera uniforme le attività tipiche relative allo svolgimento delle funzioni di CSV. L'adozione di nuovi schemi di Bilancio per l'esercizio 2011 ha dettato la necessità di procedere, durante l'esercizio, alla riclassificazione del Bilancio preventivo al fine di permettere la comparazione analitica dei valori previsti in sede di programmazione e di quelli registrati a consuntivo sulle singole voci che lo compongono.

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 2011 sulla base del principio della competenza economica in linea con quanto previsto nel Modello Unificato di Rendicontazione.

Come nei bilanci degli esercizi precedenti le risorse attribuite dal Comitato di gestione del Fondo speciale per il Volontariato (Co.Ge.) all'A.V.M. Regionale, 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 dell'A.V.M. Regionale si è confermata la scelta di separare l'entità del Patrimonio Libero di pertinenza dell'A.V.M. Regionale 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 di seguito riporta in dettaglio le componenti economiche, finanziarie e patrimoniali inserite in bilancio esplicitandone i contenuti e i criteri di valutazione.

LO STATO PATRIMONIALE

Lo Stato Patrimoniale dell'A.V.M. riporta in dettaglio il complesso delle attività, delle passività e del Patrimonio netto dell'associazione al 31 dicembre 2011 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 dell'AVM regionale 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 dell'A.V.M. Regionale 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.

La provenienza delle risorse impiegate per l'acquisizione delle immobilizzazioni e la loro destinazione funzionale sono integralmente riferite alla gestione del CSV.

Di seguito si riportano, per ciascun conto dell'aggregazione, il dettaglio del valore del costo storico di acquisto, dell'entità dell'ammortamento, del Fondo Ammortamento e del relativo valore residuo inserito in bilancio al 31/12/11.

Immobilizzazioni Immateriali

Tipologia	Sottotipologia	Costo storico di acquisto	Ammortamento 2011	Fondo Ammortamento	Valore residuo
Diritti di brevetto industriale e diritti di utilizz. opere dell'ingegno	Licenze Software	67.542,46	1.475,74	67.454,84	87,62
Spese Manutenzioni da ammortizzare	Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	72.805,13	3.981,36	64.858,92	7.946,21
	TOTALE IMMATERIALI	140.347,59	5.457,10	132.313,76	8.033,83

Immobilizzazioni Materiali

Tipologia	Sottotipologia	Costo storico di acquisto	Ammortamento 2011	Fondo Ammortamento	Valore residuo
Impianti e attrezzature	Computer e Macch. Elettroniche	141.940,85	16.380,75	130.473,93	11.466,92
	Impianti generici	31.341,64	2.815,62	18.234,57	13.107,07
	Attrezzatura Varia	4.675,35	129,00	4.675,35	0,00
	Impianto Telefonico	22.343,49	3.691,69	16.186,77	6.156,72
	Impianto Elettrico	18.620,52	5.540,79	6.389,10	12.231,42
Altri Beni	Mobili Ufficio	68.575,53	5.615,65	58.794,98	9.780,55
	Telefoni Cellulari	3.571,65	796,28	3.571,65	-
	Beni comodato tempor. associazioni	93.003,64	6.047,98	81.936,67	11.066,97
	TOTALE MATERIALI	384.072,67	41.017,76	320.263,02	63.809,65

Durante l'esercizio 2011 sono stati ceduti in favore della All Print S.r.l. alcuni beni acquistati nel corso degli anni precedenti. In particolare si tratta delle fotocopiatrici e stampanti che sono state sostituite da prodotti di proprietà della Società sopra menzionata concessi in locazione all'AVM regionale nell'ambito del passaggio al contratto "pay per page". A fronte della cessione dei beni la società ha riconosciuto all'AVM regionale la somma di euro 19.000 pari al valore residuo degli stessi beni rinvenibile in bilancio alla data del 31/12/10. Tale importo è stato integralmente imputato al Rendiconto Gestionale quale Sopravvenienza Attiva in quanto gli stessi beni erano stati acquistati con l'impiego del Fondo Speciale per il Volontariato. Il costo storico dei beni ceduti è stato interamente decurtato così come il valore dei relativi Fondi di ammortamento. E' stato quindi movimentato il Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV per l'importo residuo.

Per il dettaglio degli investimenti effettuati nell'esercizio 2011 e della destinazione dei beni nelle diverse sedi, si rimanda all'apposita sezione.

Relativamente alla voce **III - Immobilizzazioni finanziarie** è stato riportato il valore della polizza assicurativa stipulata nel corso dell'esercizio 2005 con la Compagnia Generali di Ancona a garanzia delle somme dovute ai dipendenti in forma all'A.V.M. Regionale a titolo di Trattamento di fine rapporto. Il valore inserito nel prospetto si riferisce al valore netto versato negli esercizi dal 2005 al 2011. L'intero importo, come per le immobilizzazioni materiali ed immateriali, è riferibile all'attività del Csv in quanto i dipendenti indicati nella polizza assicurativa sono tutti interamente impiegati nella gestione del Centro di Servizio per il Volontariato.

C) Attivo Circolante

In questo raggruppamento è stato inserito il valore dei crediti che l'A.V.M. Regionale vanta nei confronti di diversi soggetti la cui riscossione è prevista durante l'esercizio 2012 (crediti di breve periodo) e delle disponibilità liquide alla data di chiusura dell'esercizio 2011.

II. Crediti

La voce **Crediti V/Fondo Speciale per contributi assegnati da ricevere** e la voce **Crediti V/Fondazione Bancarie** non riportano alcun importo in quanto, alla data del 31/12/11, il Coge ha provveduto alla liquidazione integrale delle risorse di provenienza del Fondo Speciale per il Volontariato attribuite sul programma di attività 2011 del CSV così come le fondazioni bancarie hanno provveduto al loro integrale versamento in favore dell'AVM Regionale.

La voce **Crediti V/Enti per contributi da liquidare** comprende l'ammontare dei contributi assegnati da Enti per la realizzazione di specifiche attività e non liquidati alla data del 31/12/11. In particolare si segnalano le posizioni creditorie verso la Regione Marche relative alla Convenzione con la Regione Marche (Euro 25.000), e al progetto EAD (Euro 15.000,00).

La voce **Crediti V/Odv per acconti su progetti finanziati** si riferisce agli acconti versati in favore di 6 associazioni di volontariato vincitrici del bando a scadenza unica 2011 che prevede il sostegno economico diretto da parte del CSV. L'acconto versato è pari al 45% del totale ammesso a finanziamento.

La voce **Depositi Cauzionali** comprende l'ammontare delle cauzioni versate al momento della stipula di contratti di locazione nel corso dell'esercizio e negli esercizi precedenti. Tali depositi verranno restituiti al momento della cessazione dei singoli contratti.

La voce **Crediti V/Inail** comprende l'ammontare dell'acconto Inail versato in data 16/02/12 all'istituto previdenziale relativo ai contratti di lavoro dipendente e parasubordinato.

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 31/12/11, non si è ancora ricevuta regolare fattura commerciale.

La voce **Crediti V/Erario per IRAP** comprende le somme versate in più durante l'esercizio a titolo di acconto dell'imposta rispetto al reale valore dell'IRAP per l'esercizio 2011. Tali somme verranno recuperate automaticamente nel 2012 al momento del versamento del saldo 2011 e acconto 2012.

II. Disponibilità liquide

La voce Depositi bancari e postali riporta il saldo banca al 31 dicembre 2011 dei conto correnti intestati all'AVM regionale. 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 31/12/2011	Modalità di impiego
Banca Marche C/C 1606	709.244,00	Gestione FSV
Banca UGF C/C 1474	251.763,26	Gestione FSV
Banca Unicredit C/C 101244381	105.542,64	Gestione FSV
Banca C/C 1653 A.V.M.	9.402,17	Gestione risorse diverse dal FSV
TOTALE	1.075.952,07	

Gli altri importi evidenziati tra le "Disponibilità liquide" (**Valori in cassa**) si riferiscono alle esistenze di cassa rilevate alla data di chiusura dell'esercizio nelle diverse sedi presenti sul territorio.

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 2012 la cui manifestazione monetaria ha trovato origine nel corso dell'esercizio 2011 e che quindi vengono rinviati all'esercizio successivo. In particolare, la voce inserita in bilancio si riferisce al rinvio degli oneri di competenza 2012 relativi agli affitti delle sedi operative del CSV, agli abbonamenti a riviste, all'assicurazione degli stagisti del progetto "Volontariamente".

LA SEZIONE DEL PASSIVO E DEL PATRIMONIO NETTO

A) Patrimonio Netto

Il raggruppamento comprende il riepilogo delle risorse economiche che l'A.V.M. 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 dell'AVM regionale non prevede alcuna dotazione patrimoniale iniziale.

Il "**Patrimonio Vincolato**" è costituito dal Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV. Tale fondo, di pari importo al valore delle immobilizzazioni nette acquisite con i contributi derivanti dal Fondo Speciale per il Volontariato, assegnati dal Co.Ge. negli esercizi dal 1998 al 2011, viene adeguato annualmente per la quota di competenza dell'esercizio pari al valore degli ammortamenti registrati.

Esso rappresenta il Patrimonio indisponibile in quanto vincolato per destinazione alla gestione del Centro di Servizio per il Volontariato. Di seguito l'esplicitazione delle movimentazioni intervenute nel Fondo durante l'esercizio:

Entità del Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del Csv al 01/01/11	127.426,35
(+) Valore dei contributi attribuiti dal CoGe in C/Capitale per l'esercizio 2011	15.000,00
(-) Utilizzo del Fondo immobilizzazioni Csv per la parte di competenza dell'esercizio 2011	- 63.064,09
(-) Imputazione dei residui liberi 2011 a valere sugli acquisti in C/Capitale	- 7.518,78
(=) Entità del Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del Csv al 31/12/11	71.843,48

Il **“Patrimonio Libero”** è il patrimonio disponibile di pertinenza dell’A.V.M. Regionale. 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 2010 (Fondo Patrimonio Libero associativo).

Il **“Risultato di gestione dell’esercizio”** rappresenta la somma algebrica dei proventi e degli oneri di competenza 2011 così come esposti analiticamente nel Rendiconto Gestionale, del quale tale voce rappresenta il risultato finale.

Il risultato finale dell’esercizio è interamente imputabile all’attività dell’A.V.M. Regionale diversa dalla gestione dei contributi di cui all’art. 15 della legge 266/91 e di quelli riferiti ai fondi perequativi ricevuti per la gestione del Centro di Servizio per il Volontariato.

B) Fondi per Rischi ed oneri futuri

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 per la programmazione 2011 e gli oneri effettivamente sostenuti.

La voce **“Fondo per completamento azioni”** accoglie il valore dei residui di fine esercizio, di provenienza del FSV, relativi ad azioni che non si sono concluse nel 2011 e che la loro conclusione è prevista nel corso del 2012 e/o negli esercizi successivi. Tale importo, per il principio della competenza economica, costituisce un provento dell’esercizio/i successivi nei quali si sosterranno gli oneri relativi al completamento delle azioni.

La voce **“Fondo risorse in attesa di destinazione”** accoglie il valore dei residui di fine esercizio relativi ad azioni concluse nel corso del 2011. Tale importo rappresenta il valore delle economie realizzate dal CSV nello svolgimento delle azioni programmate. La destinazione di tali somme, sulle quali grava il vincolo di destinazione di cui all’art. 15 legge 266/91, sarà deliberata dagli organi sociali dell’AVM e dal Comitato di Gestione del Fondo Speciale delle Marche.

Di seguito il dettaglio dei valori che costituiscono i due Fondi:

AREE GESTIONALI	Assegnazioni FSV a valore sul programma 2011	Oneri - Consuntivo 31/12/11 gestione FSV	Fondo Risorse in attesa di destinazione (Residui liberi da attività concluse)	Fondo Risorse per completamento azioni (Residui da attività da concludere)
Promozione del volontariato	74.365,00	76.611,48	- 2.246,48	-
Consulenza e assistenza	113.767,53	98.119,43	15.648,10	-
Formazione	337.495,03	192.044,89	115.450,14	30.000,00
Informazione e comunicazione	252.630,00	249.227,01	3.402,99	-
Ricerca e documentazione	7.000,00	7.174,88	- 174,88	-
Progettazione sociale	897.528,63	661.085,32	28.593,57	207.849,74
Animazione territoriale	30.067,22	30.899,62	- 832,40	-
Supporto logistico	65.760,00	68.116,86	- 2.356,86	-
Oneri di funzionamento degli sportelli operativi	702.011,52	678.133,98	23.877,54	-
TOTALE MISSIONE	2.480.624,93	2.061.413,47	181.361,72	237.849,74
SUPPORTO GENERALE	316.414,11	330.708,85	- 14.294,74	-
TOTALE GESTIONE FINANZIARIA, PATRIMONIALE E STRAORD.	31.787,75	1.063,23	30.724,52	-
TOTALE	2.828.826,79	2.393.185,55	197.791,50	237.849,74

C) Trattamento di Fine Rapporto

L’importo iscritto nel fondo rappresenta il debito maturato al 31 dicembre 2011 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:

Fondo TFR al 01/01/11	115.573,48
(-) Decremento subito per dimissioni e anticipi	- 11.641,61
(+) Incremento per accantonamento di fine anno comprensivo di rivalutazione	39.402,75
Totale Fondo T.F.R. al 31/12/11:	143.334,62

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 2012 (debiti a breve scadenza).

La voce **Debiti V/Fornitori** riporta la totalità dei debiti dell'A.V.M. Regionale al 31/12/11 relativi all'acquisizione di beni e servizi; tali debiti trovano giustificazione nelle corrispondenti fatture commerciali (o equivalenti documenti contabili) che alla data del 31/12/11 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 2011 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 2012.

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 2012.

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 a scadenza unica 2011 per il quale è previsto il sostegno economico diretto del CSV. Si tratta del valore complessivo delle convenzioni stipulate con le associazioni in seguito alla pubblicazione della graduatoria.

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 2011 (liquidati a gennaio 2012), ai compensi e ai rimborsi spese dei collaboratori a progetto del bimestre novembre/dicembre (liquidati a gennaio 2012), ai rimborsi spese dei volontari (liquidati nei primi mesi del 2012).

D) 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 le ore di permesso maturate nel corso del 2011 e non godute, al rateo 14^{ma} mensilità maturato dal 01/07/11 al 31/12/11 che verrà corrisposto ai dipendenti nel corso del 2012 e ai relativi oneri contributivi.

GLI ACQUISTI IN C/CAPITALE

Di seguito si riportano gli investimenti effettuati dall'A.V.M. Regionale in beni immateriali e materiali nell'esercizio 2011 riclassificati secondo le voci dello Stato Patrimoniale e distinti a seconda della loro destinazione (Missione e Oneri di Supporto Generale).

CATEGORIA	Tipologia	Sottotipologia (voce contabile)	Missione	Supporto Generale	TOTALE
Immateriali	Licenze Software	Licenze Software	750,31	307,83	1.058,14
	Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	Manutenzioni straordinarie su beni di terzi	-	-	-
Materiali	Impianti e attrezzature	Computer e Macch. Elettroniche	3.175,77	2.169,00	5.344,77
		Impianti generici	-	-	-
		Attrezzatura Varia	129,00	-	129,00
		Impianto Telefonico	56,70	-	56,70
		Impianto Elettrico	-	-	-
	Altri Beni	Mobili Ufficio	385,23	-	385,23
		Telefoni Cellulari	37,80	238,70	276,50
		beni in comodato d'uso alle Odv	230,87	-	230,87
		TOTALE		4.765,69	2.715,53

Per la totalità dei beni acquisiti durante l'anno si è fatto ricorso all'impiego del Fondo Speciale per il Volontariato.

IL RENDICONTO GESTIONALE

Il Rendiconto Gestionale rappresenta dettagliatamente il risultato di gestione dell'A.V.M. Regionale conseguito nell'esercizio 2011, 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 Conto Gestionale a proventi e oneri sono stati imputati nel rispetto del principio della competenza economica. Lo schema di Rendiconto Gestionale, come riportato nell'introduzione, è stato adeguato ai contenuti del Modello Unificato di Rendicontazione dei CSV.

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 2011 che si riferiscono alla gestione tipica dell'AVM Regionale. Le attività tipiche svolte durante l'esercizio 2011 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, sostenuti per lo svolgimento delle singole azioni afferenti l'area gestionale.

1. PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO	Consuntivo 2011
1.1) Oneri generali Promozione del Volontariato	7.480,88
1.2) Progetto "Volontariamente"	45.009,13
1.3) Progetto "Mister Cittadino"	15.885,28
1.4) Progetto "Volontariato e Imprese"	9.733,69
1.6) Feste del Volontariato	2.500,00
TOTALE 1. PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO	80.608,98

Per il dettaglio dei contenuti delle singole azioni, delle modalità di attuazione e dei risultati conseguiti si rimanda a quanto riportato nel Bilancio Sociale 2011 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 2011
2.1) Oneri Generali Consulenza e Assistenza	22.733,42
2.2) Consulenze Amministrativo/Fiscali	1.497,21
2.3) Accompagnamento alla tenuta della contabilità	24.775,49
2.4) Elaborazione software contabilità	1.000,00
2.5) Consulenze giuridiche	3.116,88
2.6) Consulenze progettuali	6.982,58
2.7) Progetto "Servizio civile Volontario"	11.101,48
2.8) Accompagnamento rendicontazione sociale	31.995,20
2.9) Consulenze sul Fund raising	-
2.10) Accompagnamenti giuridici	-
2.11) Consulenza ricerca volontari	407,17
TOTALE 2. CONSULENZA E ASSISTENZA	103.609,43

Per il dettaglio dei contenuti delle singole azioni, delle modalità di attuazione e dei risultati conseguiti si rimanda a quanto riportato nel Bilancio Sociale 2011 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 2011
3.1) Oneri Generali Area Formazione	16.603,22
3.2) Percorsi formativi organizzati dal CSV	31.025,54
3.3) Iniziative formative proposte dalle associazioni	150.456,13
TOTALE 3. FORMAZIONE	198.084,89

Rispetto agli oneri riportati nella voce Iniziative formative proposte dalle Odv si riporta di seguito il dettaglio degli aggregati che la compongono:

Bando	Importi assegnati dal CoGe in favore del CSV	Importi assegnati dal CSV in favore delle Odv	Oneri sostenuti	Fondo Risorse in attesa di destinazione (Residui liberi da attività concluse)	Fondo Risorse per completamento azioni (Residui da attività da concludere)
Iniziative formative - sessione novembre 2010	132.478,49	132.478,49	114.265,70	18.212,79	-
Bando Seminari e convegni - sessione giugno 2011	30.000,00	30.788,88	26.455,43	3.544,57	-
Bando seminari e convegni - sessione novembre 2011	30.000,00	-	-	-	30.000,00
Risorse non impegnate nel corso del 2011	90.135,54	-	-	90.135,54	-
TOTALE	282.614,03	163.267,37	140.721,13	111.892,90	30.000,00

Azione	Importi assegnati dal CoGe in favore del CSV	Oneri sostenuti	Fondo Risorse in attesa di destinazione (Residui liberi da attività concluse)	Fondo Risorse per completamento azioni (Residui da attività da concludere)
Docenze Occasionalità	10.000,00	9.735,00	265,00	-
TOTALE	10.000,00	9.735,00	265,00	-

Per il dettaglio dei contenuti delle singole azioni, delle modalità di attuazione e dei risultati conseguiti si rimanda a quanto riportato nel Bilancio Sociale 2011 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 2011
4.1) Oneri generali Informazione e Comunicazione	5.791,83
4.2) Periodico "Volontariato marche"	5.308,42
4.3) Gestione Archivio e sito internet	23.620,94
4.4) Diffusione e comunicazione CSV	12.771,52
4.5) Sostegno alla promozione delle iniziative delle Odv	162.940,34
4.6) Ufficio Stampa e consulenza sulla comunicazione	46.835,33
4.7) Servizio di aggiornamento normativo e rassegna stampa	6.958,63
TOTALE 4. INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	264.227,01

Per il dettaglio dei contenuti delle singole azioni, delle modalità di attuazione e dei risultati conseguiti si rimanda a quanto riportato nel Bilancio Sociale 2011 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 2011
5.4) Ricerca "Volontariato Europeo"	3.529,68
5.5) Banche Dati	300,00
5.6) Giornali e Riviste	3.144,20
5.7) Biblioteca	201,00
TOTALE 5. RICERCA E DOCUMENTAZIONE	7.174,88

Per il dettaglio dei contenuti delle singole azioni, delle modalità di attuazione e dei risultati conseguiti si rimanda a quanto riportato nel Bilancio Sociale 2011 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 2011
6.1) Oneri Generali Progettazione Sociale	44.530,40
6.2) Oneri di Funzionamento Bando 2011	59.022,82
TOTALE	103.553,22

Di seguito il dettaglio dei bandi per i quali il CSV garantisce il proprio sostegno ai progetti di intervento sociale attraverso l'assunzione diretta dei relativi oneri (il CSV si configura come centro di costo).

Bando	Importi assegnati dal Coge in favore del CSV	Importi assegnati dal CSV in favore delle ODV	Oneri sostenuti negli esercizi precedenti	Oneri sostenuti nel 2011	Totale Oneri sostenuti	Fondo risorse in attesa di destinazione	Fondo risorse per completamento azioni
Bando progetti 2009	458.716,54	458.716,54	130.678,05	303.058,14	433.736,19	24.980,35	-
Bando "Aperto" progetti minori 2011	90.000,00	27.352,96	-	12.602,96	12.602,96		77.397,04
Bando "Aperto" Progetti di rete	72.000,00	11.148,00	-	1.210,00	1.210,00		70.790,00
Bando "di Idee" - Progetti di Sviluppo	72.000,00	52.624,00	-	-	-		72.000,00
TOTALE	692.716,54	549.841,50	130.678,05	316.871,10	447.549,15	24.980,35	220.187,04

Di seguito il dettaglio dei bandi nei quali il sostegno ai progetti di intervento sociale si esplica attraverso l'erogazione di risorse finanziarie in favore delle organizzazioni di Volontariato.

Bando	Importi assegnati dal Coge in favore del CSV	Oneri 2011 - Importi assegnati dal CSV in favore delle ODV nel 2011	Somme rendicontate su progetti chiusi al 31/12/2011	Debiti V/Odv	Fondo risorse in attesa di destinazione - Sopravvenienze Attive	Fondo risorse per completamento azioni
Bando Scadenza Unica - progetti di Salvaguardia	18.000,00	17.975,00	-	17.975,00	-	25,00
Bando Scadenza Unica - progetti Ordinari	208.000,00	222.686,00	-	222.686,00	-	14.686,00
TOTALE	226.000,00	240.661,00	-	240.661,00	-	14.661,00

Per il dettaglio dei contenuti delle singole azioni, delle modalità di attuazione e dei risultati conseguiti si rimanda a quanto riportato nel Bilancio Sociale 2011 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 2011
7.1) Oneri Generali Animazione Territoriale	24.068,27
7.2) Attività di Animazione Territoriale	6.831,35
TOTALE 7. ANIMAZIONE TERRITORIALE	30.899,62

Per il dettaglio dei contenuti delle singole azioni, delle modalità di attuazione e dei risultati conseguiti si rimanda a quanto riportato nel Bilancio Sociale 2011 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 2011
8.1) Oneri Generali Supporto Logistico	-
8.2) Numeri Verdi	4.303,12
8.3) Beni usati e solidali	14.207,57
8.4) Fotocopie e stampe	49.506,17
8.5) Locazione Beni	100,00
TOTALE 8. SUPPORTO LOGISTICO	68.116,86

Per il dettaglio dei contenuti delle singole azioni, delle modalità di attuazione e dei risultati conseguiti si rimanda a quanto riportato nel Bilancio Sociale 2011 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 2011
9.1) Acquisti	
materiale di cancelleria e di consumo	11.932,90
9.2) Servizi	
Formazione operatori	16.067,33
Servizi di fotocopie e stampe	14.310,57
Utenze	59.702,70
Oneri per spedizioni e trasporto	451,89
Spese di pulizia sede	13.351,12
Assicurazioni	6.309,68
9.3) Godimento beni di terzi	
Canoni di locazione sedi	87.576,54
Canoni di locazione macchine elettroniche	8.611,85
9.4) Personale	
Oneri del personale dipendente	466.716,50
9.5) Ammortamenti	30.008,45
9.6) Altri Oneri	
Rimborsi spese ai volontari	468,48
Altri oneri di gestione	15.638,73
TOTALE	731.146,74

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 dall'AVM Regionale. Inoltre sono stati ricondotti a questa aggregazione anche gli oneri relativi alle commissioni finanziarie relative al versamento del premio ricorrente della polizza assicurativa con la Compagnia Generali.

6. ONERI DI SUPPORTO GENERALE

In questo raggruppamento sono stati inseriti gli oneri sostenuti dall'AVM Regionale 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 2011
9.1) Acquisti	
materiale di cancelleria e di consumo	1.636,81
9.2) Servizi	
Collaborazioni, consulenze e incarichi professionali	27.988,18
Servizi di fotocopie e stampe	1.294,10
Utenze	8.132,63
Oneri per spedizioni e trasporto	2.916,28
Spese di pulizia sede	2.635,60
Assicurazioni	2.905,69
9.3) Godimento beni di terzi	
Canoni di locazione sedi	38.000,00
Canoni di locazione macchine elettroniche	1.736,78
9.4) Personale	
Oneri del personale dipendente	179.317,34
9.5) Ammortamenti	16.716,79
9.6) Altri Oneri	
Rimborsi spese ai volontari	28.208,48
Altri oneri di gestione	9.539,44
Quota di adesione a CSVNet ed altri organismi nazionali	21.451,54
Traserte operatori e organi sociali	2.230,45
TOTALE	344.710,11

SEZIONE PROVENTI

1. PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICHE

In questa sezione sono stati inseriti i proventi di competenza registrati nel corso dell'esercizio 2011 che si riferiscono esclusivamente alla gestione Tipica dell'AVM Regionale, ivi compresa quella relativa 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 assegnati dal Co.Ge., a copertura degli oneri di competenza dell'esercizio 2011.

I valori riportati nei singoli conti si riferiscono alle diverse destinazioni delle risorse assegnate dal Co.Ge. utilizzate nel corso dell'esercizio 2011. 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	Importo
Attribuzioni su anno corrente	1.930.154,03
Risorse Vincolate per completamento azioni da esercizi precedenti	3.500,00
Risorse non vincolate da esercizi precedenti - Servizi	-
RESIDUI Vincolati per completamento azioni - Servizi	- 30.000,00
RESIDUI Risorse Libere - Servizi	- 165.292,37
Utilizzo Fondo Immobilizzazioni vincolate CSV	46.725,24
TOTALE VALORE IN BILANCIO	1.785.086,90

2. CONTRIBUTI PER PROGETTAZIONE SOCIALE	Importo
Attribuzioni su anno corrente	521.346,52
Risorse Vincolate per Completamento azioni	328.038,49
Risorse non vincolate da anni precedenti	-
RESIDUI Vincolati per completamento azioni	- 207.849,74
RESIDUI Risorse Libere	- 24.980,35
TOTALE VALORE IN BILANCIO	616.554,92

1.2) Contributi su progetti

La voce riporta l'entità dei contributi assegnati da Enti locali e da istituti di credito nel corso del 2011 per la realizzazione di progetti/attività riferibili alla gestione del CSV. Di seguito il dettaglio dei contributi:

Contributi Nazionali: si riferisce al contributo attribuito per lo svolgimento delle attività formative dei ragazzi in servizio civile volontario (Euro 5.490,00);

Contributi da Regione Marche: il valore si riferisce ai contributi assegnati all'AVM Regionale dalla Regione Marche relativamente alla gestione del progetto EAS di competenza 2011 (Euro 15.000,00);

Contributi da province: contributo delle province di Ancona, Macerata e Fermo relativi alla compartecipazione alle spese dei progetti di promozione del Volontariato e delle attività formative del CSV (Euro 3.797,50)

Contributi da Istituti di credito: contributo della Cassa di Risparmio di Fabriano e Cupramontana per la realizzazione delle festa del volontariato (Euro 2.500,00).

1.3) Contratti con Enti Pubblici

La voce riporta il valore della convenzione stipulata con la Regione Marche (quota di competenza 2011) relativamente alla collaborazione del CSV nell'ambito della gestione del Registro Regionale del Volontariato.

1.6) Altri proventi e Ricavi

La voce riporta il valore dei contributi ricevuti da soggetti privati per la partecipazione ai corsi promossi dal CSV (Euro 3.740,00), per l'utilizzo della sala riunioni dello sportello di Macerata e Fermo (Euro 2.770,00) e gli arrotondamenti e abbuoni attivi.

4 Proventi finanziari e Patrimoniali

La voce riporta il valore degli interessi attivi netti maturati sui C/C bancari detenuti dall'AVM Regionale. La totalità dei valori riportati in bilancio è imputabile alla gestione del Csv in quanto derivanti dai contributi del fondo speciale per il volontariato.

5. Proventi straordinari

L'importo si riferisce alla Sopravvenienza Attiva registrata nel corso del 2011 in seguito alla cessione delle macchine fotocopiatrici e stampanti in favore della società All print S.r.l. per i dettagli dell'operazione si veda la sezione dedicata alle Immobilizzazioni.

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 dell'A.V.M. Regionale, 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 finanziario dell'anno 2011 comunicato dal Co.Ge.:

**Rendiconto finanziario del Comitato di Gestione del
Fondo Speciale per il Volontariato nelle Marche
Anno Sociale 2011 - situazione al 31 dicembre 2011**

Situazione iniziale 01.01.2010			
Cassa Iniziale	-		
Banca c/c Iniziale	53.367,50		
Entrate		Uscite	
Interessi attivi netti	178,78	Rimborso spese componenti Comitato	6.700,90 14,53%
Quote vincolate CoReg Progettazione	5.000,00	Oneri assicurativi	7.036,24 16,77%
a) Totale entrate	5.178,78	Spese di funzionamento e di segreteria	6.646,66 14,22%
		Consulenze legali, tecniche, amministrative	19.646,26 41,82%
		Istituzione Pubblicizzazione Promozione CSV	275,00 0,59%
		Quota contributiva Consulta CoGe	5.606,66 11,95%
		Imposte e Tasse	- 0,00%
		Altre spese	- 0,00%
		Commissione Regionale Progettazione	63,96 0,12%
		b) Totale uscite	46.732,55 100,00%
		Risorse nette utilizzate (a - b)	41.564,77
		Saldo disponibilità finali al 31.12.2010	11.612,73
		Cassa al 31.12.2010	231,40
		Saldo banca al 31.12.2010	11.581,33

Beni acquisiti con le risorse del Fondo Speciale

PC, completo di video, stampante / fax / fotocopiatrici e relativi software applicativi

ubicati presso la sede di Ancona, Via Gentile da Fabriano, 3

Telefono cellulare con scheda a contratto a disposizione del Presidente

Anno Sociale 2011 - situazione PATRIMONIALE al 31 dicembre 2011

ATTIVITA'		PASSIVITA' E CAPITALE NETTO	
LIQUIDITA'	11.612,73		
Cassa	231,40		
Banca delle Marche c/c n. 1605	11.581,33		
CREDITI	349,06	DEBITI	1.036,06 8,53%
Erario c/Imposte locali	15,66	INAIL	7,34
INPS	334,00	Erario c/Rda	300,00
		Rimborso spese componenti Comitato	259,20
		Debiti verso Fornitori	470,31
		RISORSE VINCOLATE	11.126,64 91,47%
		Fondo Risorse vincolate	6.213,54
		Fondo Risorse vincolate CoReg Progettazione	4.912,00
Totale Attivo	12.162,39	Totale Passivo	12.162,39 100,00%

All'Assemblea dei Soci dell'AVM – Associazione Volontariato Marche, Ancona.

Relazione del Collegio dei Sindaci Revisori al Bilancio consuntivo dell'anno 2011

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 2011.

Il Bilancio consuntivo dell'anno 2011, 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" edizione 2011. 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	€	2.459.972,53
2. PROVENTI DA RACCOLTI FONDI	€	0,00
3. PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITÀ ACCESSORIE	€	0,00
4. PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	€	11.787,75
5. PROVENTI STRAORDINARI	€	19.000,00

TOTALE PROVENTI € **2.490.760,28**

SEZIONE ONERI

1. ONERI DA ATTIVITÀ TIPICHE	€	2.144.953,73
2. ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI	€	0,00
3. ONERI DA ATTIVITÀ ACCESSORIE	€	0,00
4. ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALE	€	1.223,91
5. ONERI STRAORDINARI	€	0,00
6. ONERI DI SUPPORTO GENERALE	€	344.710,11
TOTALE ONERI	€	2.490.887,75

RISULTATO GESTIONALE D'ESERCIZIO € **-127,47**



Stato Patrimoniale

ATTIVO

A) QUOTE ASSOCIATIVE ANCORA DA VERSARE	€	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI	€	146.274,51
C) ATTIVO CIRCOLANTE	€	1.214.056,04
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	€	29.662,24
TOTALE ATTIVO	€	1.389.992,79

PASSIVO E PATRIMONIO NETTO

A) PATRIMONIO NETTO	€	84.611,62
B) FONDO PER RISCHI ED ONERI FUTURI	€	435.641,24
C) FONDO T.F.R.	€	143.334,62
D) DEBITI	€	666.944,61
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	€	59.460,70
TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO NETTO	€	1.389.992,79

I dati sopra esposti sono stati relazionati, discussi ed approvati nella riunione del Consiglio direttivo tenutasi il 27/03/2012.

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

- il **patrimonio netto** rispetto al precedente esercizio risulta diminuito, passando da € 140.321,96 a € 84.611,62 principalmente a causa dell'utilizzo del fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV;
- la voce **fondo per completamento azioni**, ammontante ad € 237.849,74 corrisponde ai contributi assegnati dal Co.Ge. per attività che non si sono concluse nel 2011, e che pertanto sono stati rinviati all'esercizio successivo nel rispetto del principio di competenza;
- la voce **fondo risorse in attesa di destinazione** (pari a € 197.791,50) evidenzia l'importo afferente il mancato impiego di risorse assegnate dal Co.Ge.; in particolare in tale voce sono indicate le risorse assegnate per il 2011 che non sono state utilizzate in conseguenza di risparmi di spesa. Diversamente da quelle di cui al punto precedente non sono rinviate all'esercizio successivo in quanto riferite ad attività ormai concluse.

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 28 marzo 2012.

I revisori:

Sebastiano Di Diego

Giorgio Gentili

Michele Baldini

M. Luisa Terenzi Visetti

The image shows four handwritten signatures in blue ink, each written over a horizontal line. The signatures correspond to the names listed to the left: Sebastiano Di Diego, Giorgio Gentili, Michele Baldini, and M. Luisa Terenzi Visetti.