ASSOCIAZIONE POLESINE SOLIDALE CSV Rovigo				
Viale Tre Martiri 67 - ROVIGO C.F. 93022550292				
	Bilancio d'esercizio al 31/12/2016			
	STATO PATRIMONIALE ATTIVO			
A)	**Quote associative ancora da versare**		**€**	**1.150,00**
B)	**IMMOBILIZZAZIONI**			
I)	**Immobilizzazioni immateriali**			
	1) spese modifica statuto			
	2) costi di ricerca, sviluppo e pubblicità			
	3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizz. opere dell'ingegno			
	4) spese manutenzioni di ammortizzare			
	5) oneri pluriennali			
	6) software		€	2.723,83
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		**€**	**2.723,83**
II)	**Immobilizzazioni materiali**			
	1) terreni e fabbricati			
	2) impianti e attrezzature		€	79.272,04
	3) mobili e arredi		€	60.830,48
	4) immobilizzazioni in corso e acconti			
	5) immobilizzazioni donate			
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		€	140.102,52
III)	**Immobilizzazioni finanziarie**			
	1) partecipazioni			
	2) crediti			
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo			
	3) altri titoli			
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE		€	-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)		**€**	**142.826,35**
C)	**ATTIVO CIRCOLANTE**			
I)	**Rimanenze**			
	Totale		**€**	**-**
II)	Crediti			
1)	**verso clienti**			
a)	esigibili entro esercizio successivo		€	-
b)	esigibili oltre esercizio successivo			
2)	**verso altri**			
a)	di cui esigibili entro l'esercizio successivo			
	Crediti per contributi Co.Ge da liquidare		€	-
	Crediti vs Fondo Speciale per contributi assegnati da ricever		€	143.320,33
	Crediti vs Enti e Associazioni		€	1.177,30
	Crediti diversi		€	2.910,04
	TOTALE CREDITI		**€**	**147.407,67**
III)	**Attivita' finanziarie non immobilizzate**			
1)	Partecipazioni e titoli			
	Totale		**€**	**-**
IV)	**Disponibilita' liquide**			
1)	depositi bancari e postali		€	551.561,06
2)	assegni			
3)	denaro e valori in cassa		€	1.169,49
	TOTALE DISPONIBILITA' LIQUIDE		€	552.730,55
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE C		**€**	**700.138,22**
D)	**RATEI E RISCONTI ATTIVI**		**€**	**2.931,87**
	TOTALE STATO PATRIMONIALE ATTIVO		**€**	**847.046,44**

	STATO PATRIMONIALE PASSIVO		
A)	**PATRIMONIO NETTO**		
I)	**Patrimonio Libero**		**€ 149.260,21**
1)	Risultato gestionale esercizio in corso		€ 98.562,23
2)	Risultato gestionale da esercizi precedenti		€ 50.697,98
3)	Riserve statutarie		
II)	**Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni CSV**		**€ 142.826,35**
1)	altre (software)		€ 2.723,83
2)	impianti e attrezzature		€ 79.272,04
3)	altri beni (mobili e arredi)		€ 60.830,48
III)	**Patrimonio vincolato**		
1)	Fondi vincolati destinati a terzi		
	Fondo per contributi Co.Ge in c/capitale		
2)	Fondi vincolati per decisione degli organi istutuzionali		
IV)	**Riserva legale**		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO		**€ 292.086,56**
B)	**FONDI PER RISCHI ED ONERI FUTURI**		
I)	**Fondo vincolati alle funzioni del CSV**		
1)	Fondo per completamento azioni		€ 165.467,06
2)	Fondo risorse in attesa di destinazione		€ 283.508,56
3)	Fondo per contributi in c/capitale per investimenti futuri CSV		
4)	Fondo rischi gestione CSV		
II)	Anticipo da soci		
	TOTALE		**€ 448.975,62**
C)	**TRATTAMENTO FINE RAPP. LAV. SUBORD.**		**€ 68.673,53**
D)	**DEBITI**		
1)	titoli di solidarietà ex art.29 del D.Lgs 460/97		
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
2)	debiti verso banche		
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
3)	debiti verso altri finanziatori		
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
4)	acconti		
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
5)	debiti verso fornitori		
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo		**€ 13.046,71**
6)	debiti tributari		
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo		**€ 4.849,47**
7)	debiti v/istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo		**€ 5.558,00**
8)	altri debiti		
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo		**€ 13.832,81**
	TOTALE DEBITI		**€ 37.286,99**
E)	**RATEI E RISCONTI PASSIVI**		**€ 23,74**
	TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO		**€ 847.046,44**

Rovigo, 12 Aprile 2017

Il Presidente	7° componente	Collegio di controllo
Lamberto Cavallari	Monica Pavan	Dr. Stefano Dalla Dea

RENDICONTO GESTIONALE AL 31.12.2016

ONERI	economico	PROVENTI E RICAVI	economico
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICA		**1) PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICA**	
1.1 Da gestione Csv	**€ 266.036,19**	**1.1) Da contributi FSRV L. 266/9**	**€ 374.340,90**
1) Promozione del volontariato	€ 63.494,27	1.1.1 Contributi per servizi	€ 254.340,98
2) Consulenza e assistenza	€ 23.167,85	1.1.2 Contributi per progettazione	€ 119.999,92
3) Formazione	€ 20.096,04	**1.2) Da contributi su progetti**	**€ 22.012,46**
4) Informazione e comunicazione	€ 30.985,48	**1.3) Da contratti con Entl pubblici**	
5) Ricerca e Documentazione	€ 1.358,65	**1.4) Da soci ed associati**	**€ 4.050,00**
6.a) Progettazione Sociale: progetti a bando	€ 85.519,97	**1.5) Da non soci**	**€ 1.245,00**
6.b) Progettazione Sociale: sostegno progetta	€ 25.594,53	**1.6) Altri proventi e ricavi**	**€ 1.308,77**
7) Animazione Territoriale	€ 11.734,34		
8) Supporto Logistico	€ 4.085,06		
9) Oneri di funzionamento sportelli operativi	€ -		
1.2) Da Altre attività tipiche dell'Ente gestore			
2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI		**2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI**	
2.1) Raccolta 1			
2.4) Attività ordinaria di promozione			
3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE		**3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' ACCESSO**	
3.1) Acquisti		3.1) Da gestioni commerciali accessorie	
3.2) Servizi: spese per il Co.ge.		3.2) Da contratti con Enti pubblici	
3.3) Godimento beni di terzi		3.3) Da soci ed associati	
3.4) Personale		3.4) Da non soci	
3.5)Ammortamenti		3.5) Altri proventi e ricavi: spese per il Co.ge.	
3.6) Oneri diversi di gestione			
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	**€ 413,12**	**4) PROVENTI FINANZIARI I PATI**	**€ 310,76**
4.1) Su rapporti bancari	€ 413,12	4.1) Da rapporti bancari	€ 310,76
4.2) Su prestiti		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	
5) ONERI STRAORDINARI		**5) PROVENTI STRAORDINARI**	**€ 6.251,68**
		5.3) Sopravvenienze attive	€ 6.251,68
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	**€ 44.508,03**		
6.1) Acquisti	€ 1.579,43		
6.2) Servizi	€ 11.790,35		
6.3) Godimento beni di terzi	€ -		
6.4) Personale	€ 22.874,74		
6.5) Ammortamenti	€ -		
6.6) Altri oneri	€ 8.263,51		
TOTALE ONERI	**€ 310.957,34**	**TOTALE PROVENTI**	**€ 409.519,57**
RISULTATO GESTIONALE POSITIVO	**€ 98.562,23**		

Rovigo, 12 Aprile 2017

Il Presidente
Lamberto Cavallari

7° Componente
Monica Pavan

Il Collegio di controllo
Dr. Stefano Dalla Dea

Associazione Polesine Solidale CSV Rovigo C.F. 93022550292					
RENDICONTO GESTIONALE AL 31.12.2016					
ATTIVITA' del CENTRO DI SERVIZIO			1.1.2016	al 31.12.2016	Variazione assoluta
PROVENTI E RICAVI					
1) PROVENTI e RICAVI da ATTIVITA' TIPICHE		1.1) Contributi Fondo Speciale ex art. 15 Legge 266/91 - Mod. Unificato	€ 374.340,90	€ 374.340,90	€ 0,00
		1.6) Altri proventi e ricavi - Mod. Unificato	€ 4.350,00	€ 28.616,23	-€ 24.266,23
2) PROVENTI RACCOLTA			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3) PROVENTI ACCESSORIE			€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4) PROVENTI FINANZIARI			€ 500,00	€ 310,76	€ 189,24
5) PROVENTI STRAORD			€ 0,00	€ 6.251,68	-€ 6.251,68
		TOTALE PROVENTI e RICAVI	€ 379.190,90	€ 409.519,57	-€ 30.328,67
ONERI		**Progettazione Sociale:**			
SOLO trasferimenti diretti alle ODV: attività realizzata con erogazione diretta di contributi a mezzo bando		**EROGAZIONI A FAVORE DELLE ODV: trasferimenti diretti alle associazioni**			
	1	**6.1) Progettazione sociale - Mod. Unificato**	€ 120.000,00	€ 85.519,97	€ 34.480,03
		PERSONALE			
	2	PERSONALE DIPENDENTE	€ 136.135,00	€ 135.896,99	€ 238,01
	3	RIMBORSI SPESE PERSONALE DIPENDENTE	€ 1.500,00	€ 1.456,45	€ 43,55
	4	FORMAZIONE AL PERSONALE	€ 1.500,00	€ 76,10	€ 1.423,90
	5	ALTRI ONERI DEL PERSONALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	6	LAVORATORI PARASUBORDINATI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
		TOTALE PERSONALE	€ 139.135,00	€ 137.429,54	€ 1.705,46
		SERVIZI/BENI			
	7	COMPENSI A PROFESSIONISTI E CONSULENZE	€ 18.900,00	€ 14.890,03	€ 4.009,97
	8	PRESTAZIONI OCCASIONALI E LAVORO ACCESSORI	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00
	9	ASSICURAZIONI	€ 3.000,00	€ 37,35	€ 2.962,65
	10	UTENZE: telefoniche e energia	€ 5.000,00	€ 4.043,62	€ 956,38
	11	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	€ 1.000,00	€ 528,00	€ 472,00
	12	SERVIZI DA ENTI/ASSOCIAZIONI	€ 19.000,00	€ 12.828,94	€ 6.171,06
	13	CANONI DI LOCAZIONE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TUTTI gli ex SETTORI I°+ II° + III° (per l'ex III° vanno incluse tutte le spese che non sono da considerare erogazioni dirette alle associazioni, es. co-progettazione)	14	NOLEGGIO ATTREZZATURE E AUTOMEZZI	€ 3.500,00	€ 3.787,80	-€ 287,80
	15	ALTRI ONERI GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	16	MATERIALE DI CONSUMO E CANCELLERIA	€ 1.400,00	€ 733,40	€ 666,60
	17	LIBRI E RIVISTE	€ 1.500,00	€ 2.650,52	-€ 1.150,52
	18	MATERIALE PROMOZIONALE	€ 30.500,00	€ 9.607,90	€ 20.892,10
	19	ORGANI ISTITUZIONALI e RIMBORSI SPESE	€ 3.000,00	€ 2.839,31	€ 160,69
	20	QUOTE DI ADESIONE AD ENTI	€ 3.743,42	€ 3.743,41	€ 0,01
	21	IMPOSTE (DIRETTE e INDIRETTE)	€ 4.000,00	€ 5.545,29	-€ 1.545,29
	22	ACCANTONAMENTI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	23	ONERI FINANZIARI	€ 1.000,00	€ 413,12	€ 586,88
	24	ONERI STRAORDINARI	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
	25	ALTRI ONERI DIVERSI	€ 1.500,00	€ 184,80	€ 1.315,20
		TOTALE SERVIZI/BENI	€ 102.043,42	€ 61.833,49	€ 40.209,93
		Investimenti/Ammortamenti Beni strumentali			
	26	ATTREZZATURE E MACCHINE D'UFFICIO	€ 3.050,00	€ 1.209,40	€ 1.840,60
	27	IMPIANTO ELETTRICO/TELEFONICO/RETE	€ 500,00	€ 85,28	€ 414,72
	28	MOBILI E ARREDI	€ 2.100,00	€ 0,00	€ 2.100,00
	29	ATTREZZATURE E BENI FIERISTICI	€ 4.000,00	€ 61,00	€ 3.939,00
	30	SOFTWARE	€ 1.500,00	€ 145,67	€ 1.439,00
	31	ALTRI ONERI BENI MATERIALI	€ 2.512,48	€ 371,60	€ 2.140,88
		TOTALE Investimenti / Ammortamenti	€ 13.662,48	€ 1.872,95	€ 11.789,53
		TOTALE ONERI: Personale, Servizi/Beni, Invest.	€ 254.840,90	€ 201.135,98	€ 53.704,92
		TOTALE ONERI con Progettazione Sociale	€ 374.840,90	€ 286.655,95	€ 88.184,95
ALTRI ONERI		***Altre Attività dell'Ente Gestore (voce residuale)***	€ 4.350,00	€ 24.301,39	-€ 19.951,39
		TOTALE ONERI complessivi	€ 379.190,90	€ 310.957,34	€ 68.233,56
DEVE coincidere con il Modello Unificato di Rendicontazione delle Attività dei CSV e dei Co.Ge.		**AVANZO/DISAVANZO d'ESERCIZIO**	€ 0,00	€ 98.562,23	
Co-progettazione: progetti realizzati da ODV con CSV		**di cui Co-progettazione sociale, l'importo non include il personale**	€ 0,00	€ 16.807,32	
	% della PROGETTAZIONE SOCIALE sul Totale degli Oneri		32%	30%	
	% della PROGETTAZIONE SOCIALE e Co-progettazione sul		32%	36%	

Rovigo, 12 Aprile 2017

Il Presidente
Lamberto Cavallari

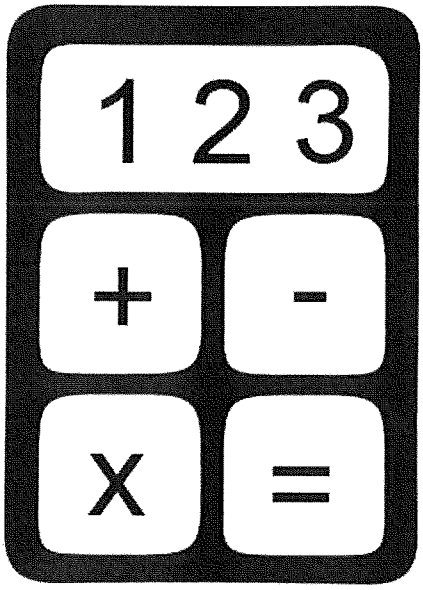
7° Componente
Monica Pavan

Organo di Controllo
Dr. Stefano Dalla Dea

Associazione Polesine Solidale

C.F. 93022550292
Iscrizione R.R. Ro0159

NOTA INTEGRATIVA
AL BILANCIO 2016



Ente gestore
Centro Servizi per il volontariato
Viale Tre Martiri67/F -45100 Rovigo

INDICE

1. INFORMAZIONI GENERALI p. 3

2. PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO p. 3

3. LO STATO PATRIMONIALE p. 4

4. IL RENDICONTO GESTIONALE p. 8

5. ANALISI DEI COSTI PER ATTIVITA' E PER NATURA p. 9

6. RENDICONTAZIONE DEL CO.GE. VENETO p. 15

1. INFORMAZIONI GENERALI

L'Associazione Polesine Solidale è una organizzazione di secondo livello (Associazione di Associazioni) nata il 14 dicembre 2002 con lo scopo di connettere, coordinare, supportare, promuovere, sviluppare e rappresentare il volontariato provinciale. E' iscritta al registro regionale del volontariato cod. RO159. E' un ente accreditato al Servizio Civile Nazionale L. 64/2001 cod. NZ03338. E' socio di CsvNet.
Dal 10 aprile 2006 gestisce il Centro di servizio per il volontariato istituito ai sensi della L. 266/91 e D.M. 8.10.97 sulla base di una specifica delibera di assegnazione del Co.ge. Veneto.
Le Associazioni aderenti al momento della costituzione erano n. 39. Al 31 dicembre 2016 erano n. 162 e rappresentano oltre l'83% delle Organizzazioni di volontariato della provincia di Rovigo.
L'Associazione rappresenta tutti i settori di intervento delle Associazioni presenti nel territorio (valorizzazione e assistenza, socio-sanitario, tutela beni culturali e ambientali, soccorso e protezione civile). Tale diffusione e radicamento sono rispettate anche dalla presenza territoriale nel basso, medio e alto Polesine.
I servizi offerti sono di informazione, promozione, documentazione, banca dati, consulenze, formazione, progetti di solidarietà, orientamento al volontariato e logistica. Tutti i servizi sono gratuiti.
L'Assemblea dell'Associazione elegge ogni tre anni il Consiglio direttivo che, dal 16 dicembre 2014, è così composto:

- Lamberto Cavallari, Presidente (Croce Verde di Adria)
- Gabriele Bellesia, vicepresidente (Danilo Ruzza, donatori di midollo osseo)
- Massimiliano Antonioli, Tesoriere (Avis provinciale)
- Giorgia Businaro, consigliere (Legambiente)
- Tiziano Descrovi, consigliere (Aido provinciale)
- Tiziano Fontan, consigliere (Auser Volontariato Polesine)
- GiacomoGasparetto, consigliere (Arcisolidarietà).

Il Collegio di controllo è composto da:
- Gianfranco Marangon, presidente (Fidas Polesana)
- Gianpietro Rizzatello, consigliere (Anteas)
- Guglielmo Oreste Secondi consigliere (Associazione Renata di Francia)

Il Consiglio direttivo del CSV è composto da:

- Lamberto Cavallari, Presidente(Croce Verde di Adria)
- Gabriele Bellesia, vicepresidente(Ass.ne Danilo Ruzza, donatori di midollo osseo)
- Massimiliano Antonioli, Tesoriere (Avis provinciale)
- Giorgia Businaro, consigliere (Legambiente)
- Tiziano Descrovi, consigliere (Aido provinciale)
- Tiziano Fontan, consigliere (Auser Volontariato Polesine)
- Monica Pavan, consigliere (nomina Co.ge.)

L'organo di controllo del CSV è composto da:
- dott. Stefano Dalla Dea, presidente (nomina Co.ge. dal 14 dicembre 2015)
- rag. Daniele Pasin (nomina della Provincia di Rovigo)
- rag. Gianfranco Marangon (Associazione Polesine Solidale)

2. PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO

Durante l'esercizio 2016 l'Associazione ha tenuto scritture contabili in partita doppia e sono stati applicati principi di competenza nella rilevazione dei costi e dei ricavi. Il bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili ed è redatto secondo lo schema di rendicontazione unificato approvato dalla Consulta nazionale Co.ge. e da CSVnet il 24.3.2011. Il modello prevede lo Stato patrimoniale, il Rendiconto gestionale redatto secondo provenienza dei proventi e destinazione dei costi nonché la nota integrativa.
Inoltre, come richiesto sono stati allegati i prospetti di sintesi e la riclassificazione per natura dei costi che costituiscono parte integrante del bilancio. Di seguito è stata indicata analiticamente la liquidità disponibile.
Al fine di descrivere in modo completo ed integrato le attività realizzate e la situazione economico-finanziaria, si allegano altresì i seguenti documenti:

- l'inventario al 31.12.2016.
- la relazione sociale dell'attività svolta
- Il bilancio sociale di missione
- il Report con la sintesi dei dati sui servizi erogati e delle attività realizzate.

Nella presente nota si è cercato di esplicitare le scelte e la composizione dei diversi capitoli con particolare analisi al rendiconto gestionale. I macrocapitoli sono stati esplicitati per destinazione/progetto e per natura nonché confrontati con il budget preventivo.
L'ultimo paragrafo è dedicato alla rendicontazione del Co.ge. Veneto.

3. LO STATO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale presenta un totale **attivo** di € 847.046,44. E' costituito da quote sociali ancora da versare (€ 1.150,00), immobilizzazioni (€ 142.826,35), crediti (€ 147.407,67), liquidità (€ 552.730,55), ratei e risconti attivi (€ 2.931,87).

Quote sociali da versare	Valore al 31.12.2016
Totale	€ 1.150,00

Al 31.12.2016, n.7 Associazioni socie non hanno ancora versato la quota sociale 2016, n. 29 quote sono riferite al 2015 e n. 10 quote sono riferite all'anno 2014.

Le immobilizzazioni sono state iscritte al costo d'acquisto, il 100% del loro valore, e sono state interamente ammortizzate nell'esercizio d'acquisizione in coerenza con quanto previsto negli anni precedenti, nel bilancio preventivo e dalle indicazioni del Comitato di Gestione. Pertanto, il conto economico riporta la quota pari al 100% del valore dei beni. Tutti i beni trovano riscontro nell'inventario che riporta l'ubicazione e l'utilizzo degli stessi beni. Le tabelle riportate indicano il valore delle immobilizzazioni.

Immobilizzazioni immateriali	Valore al 31.12.2015	Valore al 31.12.2016
Software	€ 2.578,16	€ 2.723,83

Immobilizzazioni materiali	Valore al 31.12.2015	Valore al 31.12.2016
Impianti e attrezzature	€ 77.916,36	€ 79.272,04
Mobili e arredi	€ 60.830,48	€ 60.830,48
Totale	€ 138.746,84	€ 140.102,52

Le immobilizzazioni corrispondono a software (€ 2.723,83), impianti (€ 62.109,66), impianti telefonici e rete informatica (€ 1.890,48), computer e macchine elettroniche (€ 6.595,28), attrezzature per beni fieristici (€ 6.480,64), macchine d'ufficio (€ 252,38), attrezzatura varia (€ 1.943,60) e mobili e arredi (€ 60.830,48) per complessivi € 142.826,35.
Il totale delle immobilizzazioni corrisponde al totale riportato nell'inventario al 31.12.2016.

Si precisa che l'associazione non ha immobilizzazioni finanziarie.

Attivo circolante

Crediti	Saldo al 31.12.2015	Saldo al 31.12.2016	Variazione
Da FSRV L. 266/91	€ 105.684,38	€ 143.320,33	+€ 37.635,95
Da Enti ed Associazioni	€ 95.288,14	€ 0,00	-€ 95.288,14
Totale	€ 200.972,52	€ 143.320,33	-€ 57.652,19

Nel corso del 2016, l'ammontare dei crediti verso enti sulla base delle liquidazioni ricevute, in particolare dalla Regione Veneto, si è completamente azzerato.

Crediti da FSRV L. 266/91

FONDAZIONE	2016	ANNI PRECEDENTI	TOTALE CREDITI
Banca del Monte di Rovigo	€ -	€ -	€ -
Cassa di Risparmio di Padova e Rovigo	€ 3.156,23	€ -	€ 3.156,23
Fondazione di Venezia	€ 317,48	€ 26.253,69	€ 26.571,17
Cassa di Risparmio di VR, VI, BL e AN	€ 48.420,97	€ 11.731,70	€ 60.152,67
Fondazione Cassamarca	€ -	€ 53.440,24	€ 53.440,24
Monte di Pietà di Vicenza	€ -	€ -	€ -
Comitato di Gestione del FSRV	€ -	€ -	€ -
TOTALE CREDITI	€ 51.894,68	€ 91.425,63	€ 143.320,31

Fra i crediti da FSV, si evidenziano in particolare € 53.440,24 dalla Fondazione Cassamarca di Treviso riferiti ad anni precedenti. Erano € 59.930,66 al 31.12.2015.

Fondazione	Al 31.12.2015	incassati	Al 31.12.2015
Cassamarca	€ 59.930,66	€ 6.490,42	€ 53.440,24

Crediti da Enti ed Associazioni	Al 31.12.2015	Al 31.12.2016	Variazioni
Regione Veneto	€ 95.288,13	€ 0,00	-€ 95.288,13
Associazioni varie	€ 7.100,00	€ 0,00	-€ 7.100,00
Da CSV PD, TV, VR, VE per rassegna stampa		€ 1.024,80	
Nota di credito da ricevere		€ 152,50	
Totale	€102.388,13	€ 1.177,30	-€ 102.388,13

Crediti diversi verso altri	Al 31.12.2016
Crediti v/dipendenti	€ 163,16
Anticipi a fornitori	€ 647,00
Crediti v/INAIL	€ 1.234,27
Credito v/erario per Irap	€ 865,61
Totale	€ 2.910,04

Disponibilità liquide (banca più cassa)

Saldo al 31.12.2015	Saldo al 31.12.2016	Variazioni
€ 384.489,95	€ 552.730,55	€ 168.240,60

Dettaglio delle disponibilità liquide	Saldo al 31.12.2015	Saldo al 31.12.2016	Variazioni
1. Depositi bancari			
Banca Mps CSV IT 86 I 01030 12260 000001739141	€ 69.454,05	€ 13.266,96	-€ 56.187,09
Cassa di risparmio del Veneto CSV IT 31 L 06225 12291 100000003738	€ 253.797,64	€ 368.364,39	+€ 114.566,75
Cassa di risparmio del Veneto extra CSV IT04T062 251229107402574986A	€ 60.303,81	€ 37.856,52	-€ 22.447,29
Depositi bancari transitori	€ 0,00	€ 132.073,19	+ € 132.073,19
Totale depositi bancari	€ 383.555,50	€ 551.561,06	+€ 168.005,56
2. Cassa contanti			
CSV	€ 707,91	€ 559,99	-€ 147,92

Attività extra CSV	€ 226,54	€ 609,50	+ € 382,96
Totale cassa contanti	€ 934,45	€ 1.169,49	+€ 235,04
Totale generale	€ 384.489,95	€ 552.730,55	+€ 168.240,60

Ratei e risconti attivi

Descrizione	Saldo al 31.12.2015	Saldo al 31.12.2016	Variazioni
Risconti attivi	€ 1.458,33	€ 1.923,28	€ 464,95
Ratei attivi	€ 101,41	€ 1.008,59	€ 907,18
Totale	€ 1.559,74	€ 2.931,87	€ 1.372,13

I risconti attivi corrispondono agli interessi bancari del quarto trimestre e alla quota parte delle spese assicurative anticipati a dicembre 2016 ma riferiti al 2017.
I ratei attivi sono dati dalla quota 2017, anticipata a dicembre 2016, relativa al canone di assistenza informatica, server web e siti internet della società 3dgis srl e la parte della fattura per il servizio di rassegna stampa regionale fornito dalla società Waypress di competenza del 2017 indicata nella fattura emessa e contabilizzata a dicembre 2016.

Nel **passivo** dello stato patrimoniale è indicato il patrimonio netto costituito dal patrimonio libero, risultato dall'avanzo dell'esercizio (€ 98.562,23) e da quello degli esercizi precedenti (€ 50.697,98), dal fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV costituito da software (€ 2.723,83), impianti (€ 79.272,04) ed arredi (€ 60.830,48) per complessivi € 142.826,35.

Patrimonio netto

Saldo al 31.12.2015	Saldo al 31.12.2016	Variazioni
€ 50.697,98	€ 149.260,21	€ 98.562,23

La variazione coincide con il risultato gestionale dell'esercizio in corso.

Fondi vincolati alle funzioni di CSV

	Saldo al 31.12.2015	Saldo al 31.12.2016	Variazioni
1. Fondo per completamento azioni	€ 153.753,01	€ 165.467,06	€ 11.714,05
2. Fondo risorse in attesa di destinazione	€ 213.193,70	€ 283.508,56	€ 70.314,86
3. Fondo rischi gestione CSV	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totali	€ 366.946,71	€ 448.975,62	€ 82.028,91

Il fondo per completamento azioni coincide con il totale dei debiti per progetti. Si tratta di progetti in corso di realizzazione suddivisibili in progetti a bando e attività di co-progettazione (progetti con la partecipazione del CSV) come da tabella che segue.

1) Fondo completamento azioni	Saldo al 31.12.2015	Saldo al 31.12.2016
Co-progettazioni	€ 18.374,69	€ 16.680,30
Progetti a bando a valenza locale	€ 135.378,32	€ 148.786,76
Totale fondo completamento azioni	€ 153.753,01	€165.467,06

Co-progettazioni	Saldo al 31.12.2015	Saldo al 31.12.2016
Ricerca sulla valutazione impatto F Zancan	€ 13.000,00	€ 13.000,00
Progetto "Volontari in sicurezza"	€ 6.000,00	€ 1.680,30
Manifestazione "Il carcere in piazza"	€ 2.000,00	€ 0,00
Formazione per Emporio Solidarietà Delta	€ 0,00	€ 2.000,00
Altro	€ 3.625,61	€ 0,00
Totale	€ 18.374,69	€ 16.680,30

Progetti a bando	Saldo al 31.12.2015	Saldo al 31.12.2016
Bando solidarietà	€ 130.420,29	€ 147.186,76
Bando formazione dei volontari	€ 4.958,03	€1.600,00
Totale	€ 135.378,32	€ 148.786,76

La voce relativa ai progetti di solidarietà si compone dei 21 nuovi progetti 2016 per complessivi € 85.519,97 e € 61.666,79 relativi a progetti di anni precedenti.

Fondo risorse in attesa di destinazione

Saldo al 31.12.2015	Saldo al 31.12.2016	Variazioni
€ 213.193,70	€ 283.508,56	€ 70.314,86

Il fondo rappresenta le risorse libere che saranno utilizzate per nuovi progetti.
Complessivamente, il fondo per rischi ed oneri futuri è pari a € 448.975,62 (€ 367.021,71 nel 2015).

Fondo trattamento di fine rapporto

Saldo al 31.12.2015	Saldo al 31.12.2016	Variazioni
€ 61.085,06	€ 68.673,53	€ 7.588,47

L'Associazione ha accantonato la quota di competenza maturata relativa al TFR dei tre dipendenti. Nel corso del 2016 il fondo è aumentato, al netto delle imposte, per complessivi € 7.588,47.

Debiti

Saldo al 31.12.2015	Saldo al 31.12.2016	Variazioni
€ 36.162,62	€ 37.286,99	€ 1.124,37

Debiti	Saldo al 31.12.2015	Saldo al 31.12.2016
Fornitori	€ 295,10	€ 5.696,76
Fatture da ricevere	€ 12.626,93	€ 7.349,95
Tributari/erario	€ 4.934,89	€ 4.849,47
Istituto previdenza	€ 7.204,14	€ 5.558,00
Altri debiti	€ 11.101,56	€ 13.832,81
Totale	€ 36.162,62	€ 37.826,99

I debiti verso fornitori sono fatture Pellegrini spa per il canone del fotocopiatore, 3DGIS per l'assistenza informatica, Waypress per il servizio di rassegna stampa regionale e Adria Shopping per il supporto logistico nell'ambito della Festa del Volontariato di Adria.
Le fatture da ricevere sono bollette Telecom, Wind e ENEL, Tecnologica (€ 448,35) per incarico RSPP, lo studio del commercialista (€ 4.770,69) per la tenuta della contabilità e le consulenze del II semestre, Coop. Tuttofa per pulizie dicembre (€ 317,20), 0x System per attrezzature informatiche (€ 714,68) e Staples (€ 285,98) per acquisto articoli di cancelleria.
I debiti verso l'erario sono ritenute per lavoratori dipendenti e autonomi (rispettivamente € 4.718,49 e € 91,00), Tfr, Inps (€ 5.558,00), ecc. Gli altri debiti sono le retribuzioni dei dipendenti e i rimborsi spese dei dipendenti e dei consiglieri nonché l'addebito per due numeri della rivista Vdossier 2016.

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31.12.2015	Saldo al 31.12.2016	Variazioni
12.829,90	€ 23,74	-€ 12.806,16

I ratei sono le spese bancarie del quarto trimestre sul c/c presso MPS e sui c/c presso la Cassa di Risparmio del Veneto.
Il totale delle passività patrimoniali è pari a € 847.046,44 (739.819,93 nel 2015).

4. IL RENDICONTO GESTIONALE

Fra i **proventi**, per complessivi € 409.519,57 sono € 374.340,90 per contributi dal fondo speciale ex art. 15 L. 266/91 suddivisi in servizi e progettazione sociale che corrispondono rispettivamente a € 254.340,98 e € 119.999,92. Sono stati inoltre riportati i contributi su progetti € 22.012,46 (€ 51.952,34 nel 2015), i proventi da soci ed associati, i contributi da non soci e altri proventi e ricavi da attività. Di seguito si riportano le tabelle esplicative confrontando le voci analitiche con quelle dell'anno precedente.

	PROVENTI	2015	%	2016	%
1.1.1	Servizi	€ 265.212,38	57,70%	€ 254.340,98	62,11%
1.1.2	Progettazione sociale	€ 110.000,00	23,90%	€ 119.999,92	29,30%
1.1)	**Totale contributi L. 266/91**	**€ 375.212,38**	**81,60%**	**€ 374.340,90**	**91,41%**
1.2)	Contributi su progetti	€ 51.952,34	11,30%	€ 22.012,46	5,38%
1.3)	Enti pubblici	€ 0,00	0,00%	€ 0,00	0,00%
1.4)	Quote sociali	€ 3.950,00	0,90%	€ 4.050,00	0,99%
1.5)	Da non soci	€ 1.454,10	0,30%	€ 1.245,00	0,30%
1.6)	Altri proventi	€ 0,00	0,00	€ 1.308,77	0,32%
4)	Proventi finanziari	€ 405,20	0,10%	€ 310,76	0,32%
	Totale entrate extra L. 266	**€ 57.761,64**	**12,60%**	**€ 28.926,99**	**7,06%**
5)	Proventi str.ri sopravvenienze	€ 26.942,37	5,9%	€ 6.251,68	1,53%
	Totale generale	**€ 459.916,39**	**100%**	**€ 409.519,57**	**100,00%**

Fra le altre entrate extra L. 266/91, oltre ai contributi per il progetto di servizio civile regionale, sono state altresì evidenziate € 4.050,00 di quote sociali, € 1.245,00 di contributi da non soci per rimborso utilizzo sede e attrezzature. Fra gli altri proventi il rimborso da altri CSV € 1.024,80. Nel 2016 è stato inoltre incassato il contributo del 5 per mille anno 2014 per € 131,47.
I proventi di natura finanziaria sono interessi attivi su c/c e pari a € 310,76.
Per il 2016 le entrate extra L. 266 sono state il 7,06% del totale (12,60% nel 2015). Si tratta di risorse aggiuntive impiegate prevalentemente per i progetti di servizio civile. Nel rendiconto per natura, le uscite per "altre attività dell'Ente gestore" per complessive € 24.301,39 corrisponde al progetto regionale di servizio civile.

1.2) Da contributi su progetti

	Regione Veneto progetto SCR 2015-16 "Crescere nel volontariato" (quota di competenza 2016)	€ 22.012,46
	Totale	€ 22.012,46

Il contributo da Regione Veneto per il progetto "crescere nel volontariato", concluso il 3 maggio 2016, è stato rivisto alla luce della rendicontazione presentata. Il nuovo importo spettante, in seguito al ritiro di tre volontarie, deliberato con decreto regionale n. 3 del 28.10.2016 è pari a € 45.580,31 (- € 1.137,24). L'importo è comprensivo dei premi di fine servizio (€ 9.455,74).

I proventi straordinari 5) sono sopravvenienze attive pari a € 6.251,68 e riconducibili prevalentemente ad economie di progetti da anni precedenti nonché un abbuono. Di seguito si presenta il dettaglio.

5) Proventi straordinari: sopravvenienze

Economia di spesa progetti solidarietà	€ 3.929,06
Economia di spesa per progetti di formazione	€ 1.801,15
Restituzione progetto di formazione Aitsam	€ 500,00
Abbuono fattura 0x System per attrezzature	€ 21,47
Totale	€ 6.251,68

Il totale generale dei proventi è pari a € 409.519,57 (€459.916,39 nel 2015).

Gli **oneri** sono suddivisi in attività tipiche (la gestione del CSV) € 266.036,19 (€357.258,02 nel 2016), oneri finanziari (€ 413,12) e oneri di supporto generale (€ 44.508,03).
Il rendiconto gestionale riporta per destinazione le attività tipiche del CSV. Gli oneri si suddividono in 1). promozione del volontariato € 63.494,27 2). consulenza ed assistenza € 23.167,85). 3) Formazione € 20.096,04, 4). informazione e comunicazione € 30.985,48, 5). ricerca e documentazione € 1.358,65, 6). progettazione sociale € 85.519,97 e oneri generali di sostegno alla progettazione € 25.594,53, 7). animazione territoriale € 11.734,34 8). supporto logistico € 4.085,06, oneri finanziari € 413,12 e oneri di supporto generale € 44.508,03.
Il totale generale degli oneri è pari a € 310.957,34 (€ 379.190,90 preventivato).

Prospetto di sintesi

	ONERI	2015	%	2016	%
1.	Servizi	€ 224.300,14	54,81	€ 154.921,69	49,8%
2.	Progettazione sociale	€ 132.957,88	32,5	€ 111.114,50	35,7%
3.	Oneri finanziari	€ 576,51	0,14	€ 413,12	0,1%
4.	Oneri di supporto generale	€ 51.383,88	12,55	€ 44.508,03	14,3%
	Totale oneri	**€ 409.218,41**	100,00	**€ 310.957,34**	100%
	Risultato gestionale positivo	€ 50.697,98		€ 98.562,23	

Il risultato economico di gestione è positivo per un importo pari a € 98.562,23.
Si presenta di seguito l'analisi dei costi sostenuti per destinazione e tipologia di attività nonché per natura.

5. ANALISI DEI COSTI PER ATTIVITA' E PER NATURA

1). "promozione del volontariato"

Oneri sostenuti per destinazione e tipologia di attività

U01. Promozione del volontariato	Budget	Al 31.12.2016	Variazioni
U01.01 – Progetti e servizi di promozione promossi dal Csv	€ 21.850,00	€ 28.482,02	€ 6.632,02
U01.02 – Sostegno alle iniziative di promozione promosse dalle Odv	€ 20.000,00	€ 9.351,55	-€ 10.648,45
U01.03 - Oneri generali servizio promozione del volontariato	€ 26.007,50	€ 25.660,70	-€ 346,80
Totale	€ 67.857,50	€ 63.494,27	-€ 4.363,23

Oneri sostenuti per natura

Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015
G1- Acquisti	€ 1.500,00	€ 5.351,65	€ 461,43
G2 - Servizi	€ 42.850,00	€ 32.579,38	€ 91.474,95
G3 - Godimento beni di terzi	€ 400,00	€ 606,00	€ 389,85
G4 – Personale	€ 20.307,50	€ 22.947,10	€ 19.716,32
G9 - Oneri diversi di gestione	€ 800,00	€ 2.010,14	€ 1.377,97
Totale	€ 67.857,50	€ 63.494,27	€ 113.420,52

Per l'anno 2016, gli acquisti sono riferiti a materiali di consumo (€ 5.351,65) per un'attività promozionale svolta in tutti i comuni del territorio con Aido provinciale. Fra i servizi compaiono i costi dei compensi per i progetti di servizio civile regionale (€ 21.639,32), quelli per le feste del volontariato (€ 3.485,00 corrispondenti a servizi grafici e tipografici, spese di pubblicità, compensi a professionisti, Enti ed Associazioni), le spese per il progetto giovani relativi alla convenzione con la coop. Soc. il raggio verde (€ 6.791,20). Il costo per il godimento beni di terzi (€ 400,00) è riferito al canone per il noleggio del fotocopiatore imputato alla promozione del volontariato.

Il costo del personale, al lordo di tutti gli oneri, risulta pari a € 22.947,10. E' riferito al personale dipendente CSV dedicato all'attività di promozione del volontariato. Negli oneri diversi di gestione è inclusa la quota di Irap per complessivi € 562,01.

2). "consulenza ed assistenza"

In questo capitolo rientrano i costi sostenuti per garantire le consulenze amministrative, giuridiche, fiscali, ecc. nonché l'assistenza per le pratiche di iscrizione e rinnovo ai registri comunali, provinciali, regionali, Onlus, Agenzia entrate, ecc. delle associazioni.

Oneri sostenuti per destinazione e tipologia di attività

U02. Consulenza e assistenza	Budget	Al 31.12.2016
U02.01 – Consulenze su specifiche aree tematiche	€ 1.300,00	€ 1.127,28
U02.03 - Oneri generali servizio consulenza ed assistenza	€ 22.794,04	€ 22.040,57
Totale	€ 24.094,00	€ 23.167,85

Oneri sostenuti per natura

Descrizione	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015
G1- Acquisti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G2 - Servizi	€ 2.800,00	€ 1.400,01	€ 2.800,00
G3 - Godimento beni di terzi	€ 400,00	€ 400,00	€ 779,68
G4 - Personale	€ 20.894,00	€ 20.852,67	€ 17.665,27
G9 - Oneri diversi di gestione	€ 0,00	515,17	937,41
Totale	€ 24.094,00	€ 23.167,85	€ 22.182,36

Fra i servizi viene riportato il costo della convenzione con Acli srl per l'invio telematico delle pratiche relative al 5 per mille (€ 366,75), le spese postali e le prestazioni professionali (€ 761,28).
Nel costo del personale dipendente (quota parte direttore e responsabile amministrativa) per complessivi € 20.852,67 sono comprensivi di tutti gli oneri fra cui i rimborsi spese.
Fra gli oneri diversi di gestione compare l'Irap del personale dedicato (€ 515,17).

3). "formazione"

In questo capitolo rientrano le attività di formazione realizzate direttamente dal CSV nel 2016. Si precisa che sono stati realizzati direttamente dal CSV ed imputati in questo capitolo 5 seminari ed un corso FAD rivolti ai volontari ed ai dirigenti delle associazioni. Fra il sostegno ai alle iniziative formative delle Odv compare la formazione dei volontari dell'emporio di Solidarietà Delta (€ 2.000,00).

Oneri sostenuti per destinazione e tipologia di attività

U03. Formazione	Budget	Al 31.12.2016
U03.01 – Iniziative formative promosse dal CSV	€ 5.800,00	€ 650,00
U03.02 Sostegno alle iniziative formative Odv	€ 0,00	€ 2.000,00
U01.03 - Oneri generali servizio formazione	€ 20.063,50	€ 17.446,04
Totale	€ 25.863,50	€ 20.096,04

Oneri sostenuti per natura

Descrizione	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015
G1- Acquisti	€ 1.400,00	€ 350,07	€ 874,71
G2 - Servizi	€ 8.800,00	€ 2.581,41	€ 12.219,93
G3 - Godimento beni di terzi	€ 400,00	€ 1.337,48	€ 1.693,80
G4 – Personale	€ 14.363,50	€ 13.311,90	€ 16.687,27

G9 - Oneri diversi di gestione	€ 900,00	€ 2.515,18	€ 842,48
Totale	€ 25.863,50	€ 20.096,04	€ 32.318,19

In questo capitolo, fra gli acquisti, rientrano fra gli acquisti il materiale didattico e la cancelleria (€ 350,07).
Fra i servizi per complessivi € 2.581,41 compaiono lavoratori parasubordinati (€ 1.496,54), e la pubblicità dei corsi di formazione (€ 610,00) e le utenze (€ 474,87).
Il godimento beni di terzi (€ 1.337,48) è riferito al canone per il fotocopiatore.
Le spese per il personale dipendente sono state complessivamente € 13.311,90 (quota parte direttore e responsabile amministrativa) comprensivi di tutti gli oneri.
Gli oneri diversi di gestione per complessivi € 2.515,18 corrispondono all'Irap ed al contributo all'Odv per gestione della formazione dei volontari.

4). "informazione e comunicazione"

Oneri sostenuti per destinazione e tipologia di attività

U04. Informazione e comunicazione	Budget	Al 31.12.2016
U04.01 – Servizio informazione	€ 2.500,00	€ 2.235,28
U04.02 Servizi di comunicazione rivolti alle Odv	€ 2.600,00	€ 2.431,15
U04.03 – Comunicazione istituzionale del CSV	€ 0,00	€ 0,00
U04.04 - Oneri generali servizio informazione	€ 27.440,75	€ 26.319,05
Totale	€ 32.540,75	€ 30.985,48

Oneri sostenuti per natura

Descrizione	Preventivo 2015	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015
G1- Acquisti	€ 0,00	€ 1.320,28	€ 524,01
G2 - Servizi	€ 6.850,00	€ 4.063,39	€ 4.610,41
G3 - Godimento beni di terzi	€ 400,00	€ 457,82	€ 59,12
G4 – Personale	€ 24.890,75	€ 24.113,65	€ 777,10
G5 – Ammortamenti			
G9 - Oneri diversi di gestione	€ 400,00	€ 1.030,34	€ 610,28
Totale	€ 32.540,75	€ 30.985,48	€ 25.865,53

Fra gli acquisti, materiale di consumo per € 1.320,28. Nei costi per i servizi rientrano le spese per consulenze web (€ 2.373,33) la manutenzione (€ 915,00), utenze (€ 202,12).
I costi del personale imputabili a quest'area è pari a € 24.113,65.
Il godimento beni di terzi è riferito a noleggio di attrezzature (€ 400,00) ed al canone per i domini dei siti web riconducibili al CSV (€ 57,82). Gli oneri diversi di gestione sono Irap ed altre imposte (€ 1.030,40).

5). "ricerca e documentazione"

Oneri sostenuti per destinazione e tipologia di attività

U05. Ricerca e documentazione	Budget	Al 31.12.2016
U05.01 – Percorsi di ricerca specifici	€ 0,00	€ 0,00
U05.02 Servizi di documentazione	€ 1.500,00	€ 1.358,65
U05.03 - Oneri generali servizio di ricerca e di documentazione	€ 400,00	€ 0,00
Totale	€ 1.900,00	€ 1.358,65

Oneri sostenuti per natura

Descrizione	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015
G1- Acquisti	€ 1.000,0	€ 1.139,00	€ 1.734,46
G2 - Servizi	€ 500,00	€ 28,41	€ 0,00

G3 - Godimento beni di terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G4 – Personale	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.779,33
G5 – Ammortamenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G9 - Oneri diversi di gestione	€ 400,00	€ 0,00	€ 610,28
Totale	€ 1.900,00	€ 1.358,65	€ 9.124,07

Questo capitolo comprende i costi per l'acquisto e la pubblicazione di libri e riviste per la biblioteca CSV (€ 1.139,00). Fra gli acquisti sono riportati gli abbonamenti ed il rimborso a Ciessevi Milano per la pubblicazione Vdossier.

6) "progettazione sociale"

In questo capitolo rientra l'attività relativa al sostegno, tutoraggio e accompagnamento ai progetti delle Associazioni.

Oneri sostenuti per destinazione e tipologia di attività

U06. Progettazione sociale	Budget	Al 31.12.2016
U06.01 – Sostegno ai progetti realizzati dalle Odv Bando progetti di rete e innovazione sociale	€ 120.000,00	€ 85.519,97
U06.02 - Oneri generali servizio di progettazione sociale	€ 26.599,50	€ 25.594,53
Totale	€ 146.599,50	€ 111.114,50

Oneri sostenuti per natura

Descrizione	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015
G1- Acquisti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G2 - Servizi	€ 750,00	€ 272,73	€ 270,50
G3 - Godimento beni di terzi	€ 400,00	€ 400,00	€ 0,00
G4 – Personale	€ 24.449,50	€ 23.701,45	€ 25.137,81
G5 – Ammortamenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G9 - Oneri diversi di gestione Contributi a favore delle Odv	€ 1.000,00 € 121.000,00	€ 1.220,35 € 85.519,97	€ 1.380,56 € 106.169,01
Totale	€ 146.599,50	€ 111.114,50	€ 132.957,88

I servizi sono riferiti alla quota parte delle utenze (€ 272,73). Il godimento beni di terzi all'affitto del fotocopiatore (€ 400,00).

La voce personale comprende tutti gli oneri relativi alla quota parte ai compensi del direttore e della responsabile amministrativa compresi il tfr, inail, i rimborsi spese e l'aggiornamento del personale (€ 23.701,45).

Gli oneri diversi di gestione sono relativi alle imposte (€ 1.030,35) ed ai valori bollati per le spedizioni e la pubblicizzazione dei bandi (€ 190,00).

6.a) progetti a bando

Bando	Importi deliberati assegnati alle singole Odv 2016	Erogazioni liquidate nel 2016	Fondo risorse completamento azioni (Oneri da sostenere/debiti)	Importi deliberati assegnati alle singole Odv 2015
Bando progetti di innovazione sociale	€ 85.519,97	€ 0,00	€ 85.519,97	€ 92.521,01
Bando Coordinamenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.000,00

Bando piccoli progetti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.648,00
Bando progetti di formazione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 85.519,97	€ 0,00	€ 85.519,97	€ 106.169,01

Il 10.10.2016, il Consiglio direttivo ha deliberato il bando per progetti 2016 con una dotazione finanziaria complessiva pari a € 120.000,00. Al bando hanno risposto n. 21 Associazioni e tutte le proposte sono state finanziate (26 nel 2015).
L'esito ed il dettaglio dei bandi è riportato nella Relazione sociale delle attività e nel bilancio sociale 2016.

7). Animazione territoriale

A questo capitolo corrispondono le attività finalizzate a costruire e sviluppare reti territoriali fra le Associazioni e fra Associazioni e le Istituzioni locali.

Oneri sostenuti per destinazione e tipologia di attività

U07. Animazione territoriale	Budget	Al 31.12.2016
U07.01 Attività di animazione territoriale	€ 0,00	€ 0,00
U07.02 Oneri generali di animazione territoriale	€ 11.508,00	€ 11.734,34
Totale	€ 11.508,00	€ 11.734,34

Oneri sostenuti per natura

Descrizione	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015
G1- Acquisti	€ 0,00	€ 237,74	€ 170,95
G2 - Servizi	€ 0,00	€ 272,73	€ 970,14
G3 - Godimento beni di terzi	€ 300,00	€ 300,00	€ 100,00
G4 – Personale	€ 10.808,00	€ 10.161,70	€ 10.475,93
G5 – Investimenti e ammortamenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
G9 - Oneri diversi di gestione	€ 400,00	€ 762,17	€ 1.013,59
Totale	€ 11.508,00	€ 11.734,34	€ 12.730,61

Il capitolo relativo all'animazione territoriale include l'acquisto di materiale di consumo (€ 237,74). I servizi includono utenze (€ 272,73). Il godimento di beni di terzi per l'utilizzo di sale pubbliche in occasione di incontri territoriali (€ 300,00).
Il personale dedicato è pari a € 10.161,70. Gli oneri diversi di gestione sono gli oneri tributari (€ 515,71) ed altri oneri (€ 247,0).

8). Supporto logistico

Oneri sostenuti per destinazione e tipologia di attività

U08. Supporto logistico	Budget	Al 31.12.2016
U08.01 – Servizi di supporto logistico	€ 4.000,00	€ 488,76
U07.02 Oneri generali di supporto logistico	€ 4.400,00	€ 3.596,30
Totale	€ 8.400,00	€ 4.085,06

Oneri sostenuti per natura

Descrizione	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015
G1- Acquisti	€ 0,00	€ 224,98	€ 0,00
G2 - Servizi	€ 4.000,00	€ 3.741,69	€ 4.952,82
G3 - Godimento beni di terzi	€ 400,00	€ 118,39	€ 389,85
G4 – Personale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

G5 – Investimenti e ammortamenti	€ 4.000,00	€ 0,00	€ 3.316,19
G9 - Oneri diversi di gestione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 8.400,00	€ 4.085,06	€ 8.658,86

In questo capitolo sono riportati i costi relativi all'acquisto di materiali di consumo (€ 224,98). I servizi sono rappresentati da utenze (€ 749,29), manutenzioni (€ 528,00) ed altri oneri per servizi (€ 2.147,20), il godimento di beni e servizi concerne i canoni di locazione del fotocopiatore (€ 118,39).

6) Oneri di supporto generale

Cap.	Descrizione	Preventivo 2016	Consuntivo 2016	Consuntivo 2015
6.1)	Acquisti	€ 0,00	€ 455,68	€ 2.992,60
6.2)	Servizi	€ 16.200,00	€ 12.021,38	€ 13.112,57
6.3)	Godimento beni di terzi	€ 400,00	€ 168,11	€ 0.00
6.4)	Personale	€ 23.421,75	€ 22.341,07	€ 20.613,67
6.5)	Ammortamenti	€ 9.662,48	€ 1.501,35	€ 6.220,25
6.6)	Altri oneri	€ 7.743,42	€ 8.020,44	€ 8.444,79
	Totale	€ 57.427,65	€ 44.508,03	€ 51.383,88

Nel capitolo 6). "oneri di supporto generale", pari complessivamente a € 44.508,03 (€ 57.427,65 preventivo) compaiono i "servizi" 6.2) relativi ai compensi a professionisti per le consulenze della commercialista, del consulente del lavoro e per la sicurezza (€ 9.958,01), spese per assicurazioni ed altri oneri per servizi, la quota di "personale" è relativa ai costi del direttore e della responsabile amministrativa voce 6.4). € 22.341,07.

Complessivamente, gli oneri lordi per il personale dipendente sono stati pari a € 135.896,99 (€ 136.135,00 preventivati) e così suddivisi: € 68.702,65 direttore, € 35.245,86 responsabile amministrativa e € 31.948,48 responsabile della comunicazione e promozione. Fra i costi per i consulenti, risultano la commercialista € 8.729,35, l'ingegnere informatico € 4.170,74, il consulente del lavoro € 1.541,59 e quello per la sicurezza sul lavoro € 448,35.

Il totale degli oneri è pari a € 310.957,34 (€ 409.218,41 nel 2015). Il risultato gestionale è positivo e pari a € 98.562,23 (€ 50.697,98 nel 2015). L'avanzo è riconducibile ad una serie di economie di spesa relativi al bando per progetti 2016, ai progetti rendicontati dalle Associazioni e riferiti ad anni precedenti ed in alcune attività e servizi del CSV. Più precisamente, osservando lo schema di bilancio per natura, sono riscontrabili proventi straordinari per € € 6.251,68 ed economie nella progettazione sociale pari ad € 34.480,03, sul materiale promozionale e le feste del volontariato (€ 20.892,10), i servizi da enti ed Associazioni (€ 6.171,06), i compensi da professionisti (€ 4.009,97) e sugli investimenti (€ 11.789,53).

6. RENDICONTAZIONE DEL CO.GE. VENETO

COMITATO DI GESTIONE		
RENDICONTAZIONE ATTIVITA' 2016		
Entrate		
1	Disponibilità residue da anni precedenti	€ 551.453
2	Attribuzione su programmazione annuale	€ 130.368
3	Altre entrate nell'anno	€ 39.228
Totale entrate		€ 721.049
Uscite		
4	Rimborsi spese componenti COGE	€ 4.946
5	Oneri assicurativi	€ 6.911
6	Spese logistiche e di segreteria	€ 59.659
7	Consulenze legali, tecniche e amministrative	€ 58.205
8	Istituzione-Pubblicizzazione-Promozione CSV	-
9	Quota contributiva Consulta COGE	€ 6.043
10	Imposte e tasse	€ 1.948
11	Altre spese	€ 54.7028
Totale uscite		€ 192.415
Disponibilità residue (a nuovo)		€ 528.634
Totale a pareggio		721.049

Rovigo, 12 Aprile 2017

Il Presidente
Lamberto Cavallari

Il 7° componente
Monica Pavan

Centro di Servizio per il Volontariato della Provincia di Rovigo
C.F. 93022550292

COLLEGIO DI CONTROLLO

RELAZIONE DI REVISIONE DEL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2016

DEL CENTRO SERVIZI VOLONTARIATO CSV ROVIGO

Relazione sul bilancio di esercizio
Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio di esercizio della Associazione "Polesine Solidale CSV Rovigo" costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2016, dal conto economico per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.
Preliminarmente ricordiamo che il bilancio è stato redatto secondo lo schema di rendicontazione unificato approvato dalla Consulta nazionale Co.Ge. e da CSVnet il 24 marzo 2011. Le scritture contabili risultano tenute in conformità alle disposizioni di legge ed il piano dei conti utilizzato appare correttamente impostato in ordine alla attività esercitata e alla natura dell'Ente. Vi è corrispondenza tra le scritture contabili e i dati risultanti dal bilancio che vengono qui riassunti:

STATO PATRIMONIALE	
Totale attivo	739.437,13
Totale passivo	688.739,15
Avanzo di esercizio	50.697,98
CONTO ECONOMICO	
Totale proventi	409.519,57
Totale oneri	310.957,34
Avanzo di esercizio	98.562,23

Responsabilità degli amministratori per il bilancio di esercizio.
Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio di esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.
Responsabilità del revisore.
E' nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione contabile. A tal proposito preme sottolineare come la revisione sia stata effettuata alla luce delle indicazioni e prassi contenute nel documento redatto in data 16 febbraio 2011 dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili per il controllo indipendente negli enti non profit, categoria in cui va inquadrata l'associazione "Polesine Solidale CSV Rovigo". Queste indicazioni sono state integrate in quanto compatibili con quanto previsto dai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11, comma 3, del D.Lgs. 39/10.
Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione contabile al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio di esercizio non sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende

COLLEGIO DI CONTROLLO

l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio.
Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio di esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio di esercizio dell'Associazione che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'Ente. La revisione contabile comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della presentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.
Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Giudizio.
A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Associazione "Polesine Solidale CSV Rovigo" al 31 dicembre 2016 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.
Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari
Giudizio sulla coerenza della relazione sociale con il bilancio di esercizio.
Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione ISA Italia 720B opportunamente adattate alle peculiarità del soggetto revisionato al fine di esprimere anche un giudizio sulla coerenza della "Relazione sociale", la cui responsabilità compete agli amministratori dell'Associazione "Polesine Solidale CSV Rovigo", con il bilancio d'esercizio della medesima Associazione al 31 dicembre 2016, A nostro giudizio la "Relazione sociale" è coerente con il bilancio di esercizio della associazione "Polesine Solidale CSV Rovigo".
Altro
Alla luce della raccomandazioni contenute nel già citato documento promulgato dal CNDCEC, possiamo attestare che il patrimonio dell'Ente è esistente ed adeguato a garantire il pieno adempimento delle obbligazioni assunte e la possibilità di continuare a svolgere la propria attività.
E' stato infine accertato che i beni materiali ed immateriali di proprietà dell'Associazione "Polesine Solidale CSV Rovigo" risultano adeguatamente inventariati e sono state adottate idonee misure al fine di garantirne un'adeguata conservazione.

Rovigo, 30 Marzo 2017

Il Collegio di controllo
dott. Stefano Dalla Dea
rag. Daniele Pasin
rag. Gianfranco Marangon