



NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO AL 31/12/2019

CSV FOGGIA

A seguito della delibera del 13.11.2015 del Comitato di Gestione del Fondo Speciale di cui alla L. 266/91, presso la Regione Puglia in data 1 gennaio 2016 il C.S.V. Foggia è stato iscritto nell'elenco regionale dei Centri di Servizio della Puglia di cui all'art. 15 della legge 11 agosto 1991, n. 266, quale unico ente gestore il CSV provinciale, a seguito dell'accoglimento della "richiesta affidamento servizi e risorse" pervenuta dai due precedenti enti gestori, il Ce.Se.Vo.Ca. e il CSV Daunia, cancellati di conseguenza dal medesimo elenco.

1. Premessa

Il bilancio dell'esercizio 2019 costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto Gestionale e dalla Nota Integrativa, è stato redatto in osservanza delle norme introdotte dal D. Lgs 127/91, ed in linea con quanto raccomandato dalla Commissione Aziende Non Profit del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e redatti in base ai modelli di rendicontazione, indicati dal Co.Ge. Puglia con comunicazione del 07.04.2011, e previsti nelle Linee guida congiunte Consulta Co.Ge. – Csvnet del 30 novembre 2007.

2. Criteri di formazione

Il presente bilancio è stato redatto in forma abbreviata in quanto sussistono i requisiti di cui all'art. 2435 bis, 1° comma del Codice civile.

3. Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata eseguita ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività, nonché alle direttive di Consulta Coge/Csvnet e ONC. L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare la compensazione tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati. In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti). La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci dell'associazione nei vari esercizi.

In dettaglio, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

3.1 Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo storico di acquisizione ed esposte al netto degli ammortamenti effettuati nel corso degli esercizi e imputati direttamente alle singole voci.

3.2 Immobilizzazioni materiali

Sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo dei relativi oneri accessori e sono esposte al netto dei relativi fondi di ammortamento.

Le quote di ammortamento, imputate a conto economico, sono state calcolate, attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione.

3.3 Crediti

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo.

3.4 Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono esposte al valore nominale e non sono gravate da vincoli o soggette a restrizioni.

3.5 Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

E' presente il fondo di trattamento di fine rapporto dal momento che il Centro ha instaurato rapporti di lavoro subordinato a partire dal 2 gennaio 2017.

3.6 Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

3.7 Ratei e risconti

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

3.8 Fondi per rischi e oneri

E' stato incrementato al 31/12/2019 il Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni CSV, il quale tiene conto del residuo valore dei beni immobilizzati che sono iscritti in bilancio.

3.9 Riconoscimento dei proventi e delle spese

La contabilizzazione dei proventi e delle spese è stata attuata seguendo il criterio della competenza temporale; pertanto sia le entrate, costituite dalle quote associative da parte degli associati e altre entrate, e sia le spese sono rilevate nell'esercizio in cui è sorto con certezza il diritto alla loro percezione.

E' stato incrementato il fondo "Bando Reti 2015" per l'ammontare dei progetti ancora da realizzarsi nell'anno 2020.

E' stato incrementato il fondo "Progetto Carcere" per l'ammontare dei progetti ancora da realizzarsi

E' stato incrementato il fondo "Puglia Capitale Sociale" per attività da realizzarsi nel 2020.

E stato altresì incrementato il Patrimonio netto, imputando a capitale sociale le quote associative dell'anno 2019.

4. Dati sull'occupazione

La variazione del numero dei dipendenti e dei collaboratori coordinati e continuativi è evidenziata nel seguente prospetto.

Organico	2019	2018	Variazioni
Dipendenti	14	14	0
Collaboratori	1	1	0
Totale	15	15	0

Vi sono, inoltre, alcune collaborazioni occasionali per le docenze e/o consulenze specifiche resesi necessarie per lo svolgimento di azioni nel 2019.

5. Attività

5.1 Immobilizzazioni

Di seguito le tabelle esplicative dei valori delle immobilizzazioni iscritte in bilancio al 31/12/2019, che tengono però conto degli acquisti effettuati nel corso dell'esercizio 2019 dal CSV Foggia.

5.1.2 Immobilizzazioni immateriali

Per le immobilizzazioni immateriali di durata determinata non sono state eseguite svalutazioni. Gli altri costi pluriennali immateriali sono stati completamente ammortizzati nell'esercizio 2010, e nel corso dell'anno 2019 non sono stati sostenuti costi per immobilizzazioni immateriali.

I movimenti intervenuti nel corso dell'esercizio 2019 nell'ambito delle immobilizzazioni materiali e dei relativi fondi di ammortamento sono evidenziati dai prospetti che seguono.

Gli ammortamenti sono stati calcolati sulla base di aliquote ritenute rappresentative della vita economica residua dei beni.

Il Fondo immobilizzazioni vincolate alle attività del CSV Foggia che tiene conto del residuo valore dei beni ammortizzabili, di pari importo al valore dei beni iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale, al 31/12/2019 è pari a 15.423,65 (47,75+ 15.375,90)

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI "acquisite con l'impiego delle risorse del FSV"

Descrizione	Valore storico al 31.12.2018	Valore netto delle Immobilizzazioni al 01.01.2019	Acquisti in c/capitale effettuati nell'esercizio 2019	Incrementi	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamenti al 31.12.2019	Valore netto delle immobilizzazioni al 31.12.2019
Software	€ 56,24	€ 56,24	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 56,24	€ -
Manutenzioni straordinarie	€ 2.477,79	€ 2.477,79		€ -	€ -		€ 2.430,04	€ 47,75
	€ 2.534,03	€ 2.534,03	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 2.486,28	€ 47,75

5.1.3 Immobilizzazioni materiali

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI "acquisite con l'impiego delle risorse del FSV"

Descrizione	Valore storico al 31.12.2018	Valore netto delle Immobilizzazioni al 01.01.2019	Acquisti in c/capitale effettuati nell'esercizio 2019	Incrementi	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamenti al 31.12.2019	Valore netto delle immobilizzazioni al 31.12.2019
Computer e macchine d'ufficio	€ 3.810,53	€ 3.810,53	€ 15.654,10	€ -	€ 425,79	€ -	€ 5.118,60	€ 13.920,24
Impianti e attrezzature	€ 1.585,80	€ 1.585,80	€ 366,00	€ -	€ -	€ -	€ 867,80	€ 1.084,00
Mobili e arredi	€ 195,71	€ 195,71	€ 139,99	€ -	€ -	€ -	€ 139,72	€ 195,98
Impianto telefonico e rete informatica	€ 342,52	€ 342,52	€ -	€ -	€ 18,00	€ -	€ 148,84	€ 175,68
	€ 5.934,56	€ 5.934,56	€ 16.160,09	€ -	€ 443,79	€ -	€ 6.274,96	€ 15.375,90

5.1.4 Immobilizzazioni finanziarie

E' stato acceso in data 04/02/2020 un vincolo (buono di risparmio) per polizza di indennità di fine rapporto di € 20.000,00 presso la Banca Prossima.

5.2 Crediti

Crediti		
Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
€ 13.891,82	€ 29.873,13	€ - 15.981,31

I crediti sono valutati al presunto valore di realizzo. Il valore dei crediti totalizzato in bilancio è così composto:

DESCRIZIONE	ESIGIBILI ENTRO 12 MESI	ESIGIBILI OLTRE 12 MESI	TOTALE AL 31/12/19
Crediti v/Fondo speciale per contributi assegnati da ricevere	€ -	€ -	€ -
Crediti v/Fondazioni bancarie da FSV	€ -	€ -	€ -
Credit V/ Enti:	€ -	€ -	€ -
Crediti v/CSVNet	€ 5.351,50	€ -	€ 5.351,50
Crediti v/CSV Puglia Net	€ 499,54	€ -	€ 499,54
Crediti v/ Regione Puglia su progetti finanziati	€ 4.000,00	€ -	€ 4.000,00
Crediti v/associati per quote associative	€ 440,00	€ -	€ 440,00
Depositi cauzionali	€ 1.000,00	€ -	€ 1.000,00
Crediti v/Erario	€ -	€ -	€ 0,00
Crediti v/Istituti Previdenziali	€ 907,35	€ -	€ 907,35
Crediti v/INAIL	€ 0,00	€ -	€ 0,00
Crediti v/dipendenti per imposta sostitutiva	€ -	€ -	€ -
Crediti v/DL 66/2014	€ 1.693,43	€ -	€ 1.693,43
Crediti v/Fornitori	€ -	€ -	€ -
Altri crediti	€ -	€ -	€ -
TOTALE	€ 13.891,82	€ -	€ 13.891,82

I crediti esposti nella tabella precedente si dettagliano qui di seguito.

Il credito verso Csvnet pari a 5.351,50 afferisce al contributo da avere per il progetto “Bando reti 2015”.

Il credito verso la Regione Puglia pari a 4.000,00 afferisce al contributo residuo da avere per il progetto “Puglia Capitale Sociale” come da delibera della Regione Puglia n.1913 del 30.10.2018.

Il credito verso CsvnetPuglia pari a 499,54 afferisce alle somme anticipate dal CSV Foggia per le attività istituzionali del presidente nel corso dell’anno 2019.

Il credito per deposito cauzionale pari a € 1.000,00 afferisce alla cauzione per il contratto di locazione dell’immobile.

I crediti verso gli istituti previdenziali sono relativi alle somme maturate sugli stipendi di dicembre 2019 e verranno compensati nel 2020.

5.3 Attività finanziarie

Non sussistono attività finanziarie.

5.4 Disponibilità liquide

Disponibilità liquide		
Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
€ 194.560,11	€ 178.224,74	€ 16.335,37

Depositi bancari e postali

		Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Banca Prossima c/c 140663	€	€ 164.739,28	€ 161.160,08	€ 3.579,20
Banca Prossima c/c 152526	€	€ 29.101,87	€ 16.679,68	€ 12.422,19
Denaro e valori in cassa	€	€ 718,96	€ 384,98	€ 333,98
Totale	€	€ 194.560,11	€ 178.224,74	€ 16.335,37

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio. Il conto “denaro e valori in cassa” coincide esattamente con il saldo del valore monetario depositato nella cassa della sede centrale al 31/12/2019. I depositi bancari, invece, si riferiscono ai c/c accessi presso l'istituto di credito “Banca Prossima” per la gestione ordinaria di tutte le attività del centro, precisando che nel corso dell’anno 2017 è stato acceso presso la Banca Prossima il c/c n. 152526 sul quale vengono accreditati tutti i contributi relativi al “Bando carcere”, ai fondi per il “Bando reti”, e dal 2019 i contributi regionali di Puglia Capitale sociale, in modo da tenere separati i contributi FSV ex art. 15 L. 266/91.

5.5 Ratei e risconti attivi

Ratei e risconti attivi		
Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
€ 330,07	€ 330,07	€ 0,00

I risconti attivi si riferiscono al premio di assicurazione pagato in data 19/12/2019, ma di totale competenza dell'esercizio successivo.

6. Passività (Informazioni e prospetti inerenti il passivo dello SP)

6.1 Patrimonio netto

Patrimonio netto		
Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
€ 55.475.05	€ 51.190.28	€ 4.284.77

Per decisione del Consiglio Direttivo in data 17.04.2019 è stata imputata a Patrimonio netto, al capitale sociale, la somma pari a € 1.800,00 (quote sociali 2018).

Capitale sociale				
Descrizione	Saldo al 31.12.2018	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31.12.2019
Capitale sociale	1800	0	0	1800
TOTALE	1800	0	0	1800

FONDO IMMOBILIZZAZIONI VINCOLATE ALLE FUNZIONI DI CSV				
DESCRIZIONE	Saldo al 31/12/2018	INCREMENTI	DECREMENTI	Saldo al 31/12/2019
Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV	€ 8.468,59	€ 16.160,09	€ 9.205,03	€ 15.423,65
TOTALE	€ 8.468,59	€ 16.160,09	€ 9.205,03	€ 15.423,65

Nel corso dell'anno 2019 l'ente ha ceduto beni per un valore totale di cessione pari a € 700,00.

Tra i beni ceduti, alcuni iscritti nell'attivo dello stato patrimoniale per un valore complessivo pari a € 443.79, altri beni con valore contabile residuo pari a zero per i quali l'ente ha realizzato una plusvalenza di cessione pari a € 256,21 iscritta in bilancio tra le plusvalenze per realizzo cespiti, mentre la somma pari a € 443.79 è stata imputata a contributi FSV ex art 15 L.266.

FONDI vincolati per decisioni organi statutari " Progetto carcere" fondazione BdM				
DESCRIZIONE	Saldo al 31/12/2018	INCREMENTI	DECREMENTI	Saldo al 31/12/2019
Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV	€ 8.730,51	€ 7.000,00	€ 5.561,92	€ 10.168,59
TOTALE	€ 8.730,51	€ 7.000,00	€ 4.562,32	€ 10.168,59

FONDI vincolati per decisioni organi statutari " Bando reti 2015"				
DESCRIZIONE	Saldo al 31/12/2018	INCREMENTI	DECREMENTI	Saldo al 31/12/2019
Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV	€ 12.191,18		€ 1.043,75	€ 11.147,43
TOTALE	€ 12.191,18		€ 1.043,75	€ 11.147,43

FONDI vincolati per decisioni organi statutari Puglia Capitale Sociale				
DESCRIZIONE	Saldo al 31/12/2018	INCREMENTI	DECREMENTI	Saldo al 31/12/2019
Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 4.864,62	€ 15.135,38
TOTALE	€ 20.000,00	€ 0,00	€ 4.864,62	€ 15.135,38

Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV all'31/12/2018	€ 8.468.59
- Quote ammortamento 2018 beni acquistati fino al 31/12/2018	€ 8.761.24
- Storno fondo cessione beni	€ 443.79
+ valore residuo dei beni acquistati nel 2019	€ 16.160..09
(=) Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV 2019	€ 14.423.65

6.2 Patrimonio libero dell'ente gestore

Il Patrimonio libero dell'ente gestore risulta composto da risorse prodotte dalla gestione per mezzo della generazione di avanzi.

PATRIMONIO NETTO DELL'ENTE GESTORE	Saldo al 31/12/2018	incrementi	decrementi	saldo al 31/12/2019
DESCRIZIONE				
CAPITALE SOCIALE	€ 1.800,00	€ 0,00	€ -	€ 1.800,00
F.DO IMM.ni vincolate alle funzioni del CSV	€ 8.468,59	€ 16.160,09	€ 9.205,03	€ 15.423,65
F.DO IMM.ni vincolate per decisione organi statutari				
1) Fondo "Progetto carcere"	€ 8.730,51	€ 7.000,00	€ 5.561,92	€ 10.168,59
2) Fondo "Bando reti 2015"	€ 12.191,18	€ -	€ 1.043,75	€ 11.147,43
3) Fondo Puglia Capitale Sociale	€ 20.000,00	€ -	€ 4.864,62	€ 15.135,38
	€ 51.190,28	€ 23.160,09	€ 20.675,32	€ 53.675,05

FONDI PER RISCHI ONERI FUTURI	Saldo al 31/12/2018	incrementi	decrementi	saldo al 31/12/2019
DESCRIZIONE				
F.DO completamento azioni	€ 48.907,81	€ 68.871,79	€ 48.907,81	€ 68.871,79
F.DO prog. annualita' future	€ -	€ 10.228,99	€ -	€ 10.228,99
Fondo risorse in attesa di destinazione	€ 49.586,96	€ 20.677,19	€ 49.586,96	€ 20.677,19
Fondo per trattamento di quiescenza	€ 19.961,10	€ 11.805,80	€ 1.045,98	€ 30.720,92
	€ -	€ -	€ -	€ -
	€ 118.455,87	€ 111.583,77	€ 99.540,75	€ 130.498,89

In questa sezione sono riportati i dati e le informazioni relativi alle risorse, di provenienza del Fondo Speciale per il Volontariato, presenti nella disponibilità dell'ente gestore al 31/12/2019 e che lo stesso utilizzerà nell'esercizio delle funzioni di Centro Servizi per il Volontariato nell'anno 2020.

In particolare:

- Fondo per completamento azioni: il fondo è alimentato dalle risorse che, attraverso il meccanismo contabile del risconto, vengono rinviate all'esercizio successivo per completare le azioni di carattere non continuativo programmate nell'annualità in chiusura e lo stesso ammonta al 31/12/2019 a € 68.871,79.
- Fondo risorse in attesa di destinazione: il fondo contiene le risorse del FSV attribuite in favore del CSV Foggia e da questi non utilizzate al 31/12/2019, per il sostenimento degli oneri di supporto generale e delle attività/azioni/progetti conclusi al 31/12/2019, ed è pari a € 20.677,19.

- E' stato istituito al 31/12/2019 il fondo programmazione annualità future (2020-2021-2022), relativo a contributi incassati come da comunicazione Co.Ge. del 07/11/2019, le cui attività programmate saranno svolte rispettivamente per € 3759.17 nel 2020, per € 3669.88 nel 2021 e per € 2799.94 nel 2022.

Si dettaglia di seguito l'originarsi del fondo risorse vincolate per completamento azioni, che evidenzia quali attività non sono state completamente concluse rispetto al programmato e pertanto da riportare nell'esercizio successivo e l'ammontare dei residui liberi.

RICAVI DA ATTIVITA' TIPICA (TOTALE ENTRATE 266/91)	397.161,58 €
ULTERIORE ATTRIBUZIONE	11.584,44 €
F.DI VINCOLATI ANNO 2018	48.907,81 €
RESIDUI LIBERI ANNO 2018	49.586,96 €
ALTRE ENTRATE	1.242,00 €
TOTALE	508.482,79 €
ONERI DA ATTIVITA' TIPICA	418.933,81 €
RESIDUI VINCOLATI PER COMPLETAMENTO AZIONI 2019	68.871,79 €
ALTRI COSTI SOSTENUTI	- €
AVANZO CONTABILE - RESIDUI LIBERI	20.677,19 €
TOTALE	508.482,79 €

6.3 Debiti

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
€ 43.184.20	€ 39.913,74	€ 3270.46

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è per la totalità di essi entro i 12 mesi dalla data di chiusura dell'esercizio.

In particolare:

- I "debiti verso fornitori" sono originati dai corrispettivi delle cessioni di beni e dalle prestazioni di servizi eseguite a favore del Centro di Servizio.
- I "debiti tributari" sono costituiti principalmente da IRPEF di rivalsa trattenuta a dipendenti, e collaboratori ed altri lavoratori autonomi.
- I "debiti verso gli istituti di previdenza ed assistenza" sono costituiti da contributi previdenziali INPS, INPGI ed INAIL in scadenza nel mese di gennaio 2019.

I debiti sono dettagliati in base alla loro durata nella tabella che segue:

Descrizione	Quota esigibile entro 12 mesi	Quota esigibile oltre 12 mesi
Fatture da ricevere	6349.41	

Debiti verso fornitori	4712.79	
Debiti tributari	5588.14	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	10746.29	
Altri debiti (vs organizzazioni sindacali)	57.75	
Altri debiti v/dipendenti e collaboratori	15729.82	
Totale	43184.20	

FATTURE DA RICEVERE

FATTURE DA RICEVERE	
DUEEMME	€ 202,00
DE PANDIS	€ 120,00
FIGURELLA	€ 120,00
INOFFICE	€ 76,01
LARONGA CARLO	€ 10,00
CASACOMUNE	€ 150,00
KELIWEB	€ 117,00
ARUBA	€ 12,20
AUGELLO	€ 195,48
WIND	€ 4,58
GRANZ	€ 15,03
INOFFICE	€ 125,50
MORSILLO	€ 1.600,00
PATELLA	€ 2.000,90
PATELLA	€ 1.600,71
	€ 6.349,41

DEBITI V/FORNITORI

DEB. V/ FORNITORI	Saldo al 31-12- 2019
TIM SPA	517.41
MARCHESE PASQUALE	104.00
ENAIIP	1375.2
LAYOUT DI BORRELLI MICHELE	180.80
IL SEGNO DI ENZO BUFANO	500.00
WIND TRE	4.58
GLOBALPRINT DI TOMMASONE MASSIMO	140.30
BUCCI MICHELE	500.00
PROFESSIONAL COLOURS SRL	250.00
NUOVA TENUTA CIPRIANO SRLS	400.00
DATA TECHNOLOGY SRLS	468.48
ALBERGO DEL CACCIATORE DI LIPILLO ANNA RITA	180.00
TRATTORIA LUCANA	92.00
Totale	4.533,75

DEBITI TRIBUTARI

DEBITI TRIBUTARI	Saldo al 31-12- 2019
ERARIO C//RITENUTE LAV. DIPENDENTI	1368.02
ERARIO C//RITENUTE LAV. AUTONOMI	210.99
ERARIO C//RITENUTE regionale	26.13
ERARIO C//RITENUTE comunale	15.72
ERARIO C//RITENUTE LAV.AUTONOMI	3278.63
IRAP	630.96
ERARIO C/IMPOSTA SOSTITUIVA TFR	57.69
TOTALE	5588.14

DEBITI V/ISTITUTI DI PREVIDENZA	Saldo al 31-12-2019
INPS C/CONTRIBUTI LAV. DIPENDENTI	8428.01
INPS C/CONTRIBUTI LAV. PARASUBORDINATI	240.24
INPS C/CONTRIBUTI LAV. AUTONOMO	1355.51
INPGI C/CONTRIBUTI LAV. DIPENDENTI	671.36
DEB. V/INAIL LAV DIPENDENTI	51.17
Totale	10.746.29

ALTRI DEBITI

ALTRI DEBITI	Saldo al 31-12-2018
DEB V/ organizzazioni sindacali	57.75
Totale	57.75

Altri debiti v/ dipendenti	Saldo al 31/12/2019
Armillotta	2235.00
Caso	718.00
Lavanna	1329.00
Lonigro	729.00
Graziano	888.00
Russo	906.00
Laronga	1764.00
Bottaccio	760.00
Delle Vergini	2188.00
Marasco	718.00
Quitadamo	758.00
Lamedico	717.00
Soccio	804.00
Bordasco	663.82
Lombardi	552.00
Totale	15.729.82

Nelle tabelle precedenti sono stati ampiamente dettagliati i debiti relativi alle fatture da ricevere e i debiti verso fornitori, i debiti tributari e previdenziali che si riferiscono alle trattenute operate al 31/12/2019 sulle retribuzioni ai dipendenti e ai collaboratori autonomi, che verranno liquidati a mezzo F24 al 16 gennaio 2020.

6.4 Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
€ 15.047.51	€ 7.333,64	€ 7713.87

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

I ratei passivi rappresentano quote di costi aventi manifestazione futura, ma di competenza dell'esercizio cui il bilancio si riferisce.

In particolare si riferiscono ai ratei di 14esima mensilità di dipendenti subordinati.

RATEI PASSIVI			
Descrizione	Saldo al 31-12-2019	Saldo al 31-12-2018	Variazioni
Rateo 14°	15.047.61	€ 7336.64	7713.87
Totale	€ 15.047.51	€ 7336.64	7713.87

7. Rendiconto gestionale

A seguire sono illustrati i dettagli delle principali poste del rendiconto di gestione.

7.1 Proventi e ricavi da attività tipiche

Descrizione	31/12/2019
Da Contributi F.do Speciale ex art. 15 L. 266/91	408746.02
Altri contributi da Fondazione Banca del Monte per progetto carcere	5561.92
Contributi da Regione Puglia	4864.62
Altri contributi da Csvnet	1043.75
Proventi finanziari da rapporti bancari	9.58
Abbuoni e arrotondamenti attivi e sopravvenienze straordinarie	364.89
Quote associative	1800,00
Altri proventi	424,36
TOTALE	422.815.14

Tra i proventi si evidenziano:

i contributi da attribuzione annuale pari a € 397.161,58, a cui sono stati aggiunti € 11.584.44 quale ulteriore attribuzione per l'anno in corso come da comunicazione Co.Ge. del 07/11/2019.

Nella voce altri contributi sono confluiti gli altri proventi e ricavi per un totale pari a € 5561.92; si tratta di accrediti da parte della Fondazione Banca del Monte per il progetto il "Bando carcere"; altri contributi pari a € 1043.75 derivanti da proventi da parte del Csvnet per il progetto "Bando reti 2015" e il contributo della Regione Puglia pari a € 4864.62 per il progetto Puglia Capitale Sociale.

Altri proventi pari a € 424.36, tra cui si evidenziano gli arrotondamenti e abbuoni attivi pari ad € 339.36 e altri proventi pari a € 85.00 relativi contributi da associazioni non iscritte.

I proventi finanziari pari a € 9.58 relativi alle competenze di chiusura del conto corrente bancario.

Si evidenziano tra i proventi straordinari pari a € 364.89 le sopravvenienze attive pari a € 108.68 e la plusvalenza per realizzo cespiti pari a € 256,21.

Descrizione	Importo
Nuova attribuzione annuale (sull'anno oggetto di bilancio)	397.161,58
Ulteriore attribuzione	11584,44
(+) Valore beni vincolati	443,79
(+) Residui vincolati anno precedente	48907,81
(+) Imputazione a proventi del Fondo Risorse in attesa di destinazione dell'anno precedente (Residui liberi da anni precedenti destinati alla programmazione dell'anno in corso)	49586,86
(+) Imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	8761,24
(-) Imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	16160,09
(-) Imputazione al Fondo per completamento azioni al 31/12/2019 (Residui Vincolati al 31/12/2019)	68871,79
(-) Imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/2019 (Residui liberi al 31/12/2019)	20677,19
Totale contributi Fondo Speciale ex art. 15 legge 266/91	410736,75

7.2 Oneri

Lo schema di Rendiconto Gestionale prevede:

7.2.1 Oneri delle attività tipiche

Si riportano di seguito, per ciascuna delle aree tipiche di attività, il dettaglio degli oneri.

Le sezioni che seguono sono destinate ad accogliere esclusivamente le informazioni e i dati inerenti gli aspetti contabili delle suddette aree di attività.

Per ciascuna delle azioni si riporta il dettaglio delle spese sostenute e il raffronto con i valori indicati nella programmazione. Lo scarto positivo tra programmato e speso è stato determinato dalle seguenti ragioni:

1. minori oneri per personale dipendente per ragioni che attengono a eventi contingenti verificatisi nel corso del 2019:
 - n. 1 dipendente in maternità solo parzialmente sostituita con nuovi inserimenti
 - n. 2 dipendente con permessi per L. 104/92
2. economie realizzate attraverso un'attività di razionalizzazione del servizio di consulenza e assistenza prestato alle associazioni come si evince dai prospetti in seguito riportati;
3. economie derivanti da risparmi per parziale o mancata realizzazione di attività progettuali sui Bandi Promozione e Formazione come si evince dai prospetti in seguito riportati.

7.2.1.1 Oneri promozione del volontariato

Si riportano di seguito gli oneri sostenuti per la promozione del volontariato, per le azioni poste in essere nell'anno 2018, prima per destinazione e poi per natura.

Si evidenzieranno i residui per le azioni da completare. Inoltre, non si evidenziano i saldi relativi all'anno precedente poiché ogni anno il Centro pone in essere diversi progetti.

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO	95.344.21
GIOVANI E VOLONTARI...2019	16629.06
GIOVANI E VOLONTARI - Azione da completare 2018	4790.80
AAACERCASI 2018	2485.38
METTI IN MOTO - Anno precedente	1500.00
STORIE IN VOLO	7971.40
BANDO VOLONTARIATO IN FESTA 2018	1000.00
BANDO PROMOZIONE 2018	14183.85
BANDO PROMOZIONE 2019	24881.54
FESTA DEL VOLONTARIATO	21902.18

Descrizione imputazione oneri per natura

GIOVANI E VOLONTARI... 2019						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Oneri personale dipendente	13.098,40	13.105,73	- 7,33			
Collaboratori esterni/servizi	4.500,00	3.398,07	1.101,93	1.101,93		
Oneri " Arte per la Vita"	1.500,00		1.500,00	1.500,00		
Oneri generali	133,34	125,26	8,08			
Totale	19.231,74	16.629,06	2.602,68	2.601,93	2.601,93	0,75

GIOVANI E VOLONTARI - Azione da completare 2018						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Collaboratori esterni/servizi	3.290,92	3.290,80	0,12			
Oneri " Arte per la Vita"	1.500,00	1.500,00	-			
Totale	4.790,92	4.790,80	0,12		-	0,12

AAA CERCASI 2018						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Collaboratori esterni/servizi	2.500,00	2.485,38	14,62			
Totale	2.500,00	2.485,38	14,62	-	-	14,62

METTI IN MOTO - Anno precedente						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Arte per la vita	1.500,00	1.500,00	-			-
Totale	1.500,00	1.500,00	-	-	-	-

STORIE IN VOLO						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Oneri personale dipendente	5.442,83	5.143,68	299,15			
Collaboratori esterni/servizi	2.500,00	2.592,44	- 92,44			
Oneri generali	133,34	235,28	- 101,94			
Totale	8.076,17	7.971,40	104,77			104,77

BANDO VOLONTARIATO IN FESTA 2018						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Valore complessivo del bando	1.000,00	1.000,00	-			-
Totale	1.000,00	1.000,00	-	-	-	-

BANDO PROMOZIONE 2018						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Spese per la realizzazione dell'azione	19.802,63	14.183,85	5.618,78	2.672,11		2.946,67
Totale	19.802,63	14.183,85	5.618,78	2.672,11	2.672,11	2.946,67

BANDO PROMOZIONE 2019						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Oneri personale dipendente	7.009,74	6.979,09	30,65			
Oneri generali	133,34	38,75	94,59	125,00		
Spese per la realizzazione dell'azione	45.000,00	17.863,70	27.136,30	27.136,30		
Totale	52.143,08	24.881,54	27.261,54	27.261,30	27.261,30	0,24

AVVISO PROMOZIONE RETI LOCALI						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Spese per la realizzazione dell'azione	9.500,00	-	9.500,00	9.500,00		-
Totale	9.500,00	-	9.500,00	9.500,00	9.500,00	-

FESTA DEL VOLONTARIATO						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Oneri personale dipendente	3.510,05	2.915,66	594,39	-		
Spese allestimento stand e spazi, materiali promozionali, altre spese evento.	18.500,00	18.986,52	- 486,52	100,00		
Totale	22.010,05	21.902,18	107,87	100,00	100,00	7,87

7.2.1.2 Oneri di consulenza e assistenza

Si riportano il dettaglio degli oneri per destinazione delle singole azioni (attività/progetti/servizi) afferenti l'area gestionale sostenuti per le azioni poste in essere nell'anno 2019.

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

Consulenza e assistenza	37951.53
CONSULENZA E ASSISTENZA 2019	24.156.37
CONSULENZA E ASSISTENZA 2018	4539.71
GRUPPO DI LAVORO...AZIONE REGIONALE	9255.45

Descrizione imputazione oneri per natura

CONSULENZA E ASSISTENZA - AZIONI DA COMPLETARE 2018						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Costi per fornitura servizi di consulenza	4.539,71	4.539,71	-	-		-
Totale	4.539,71	4.539,71	-	-	-	-

CONSULENZA E ASSISTENZA 2019						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Oneri personale dipendente	15.666,78	15.196,35	470,43	-		
Costi per fornitura servizi di consulenza	14.000,00	8.762,27	5.237,73	4.240,86		
Oneri generali	133,34	197,75	- 64,41	150,00		
Totale	29.800,12	24.156,37	5.643,75	4.390,86	4.390,86	1.252,89

GRUPPO DI LAVORO...AZIONE REGIONALE						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Oneri personale dipendente	9.127,93	9.155,42	- 27,49	-		
Oneri generali	133,34	100,03	33,31	-		
Totale	9.261,27	9.255,45	5,82	-		5,82

7.2.1.3 Oneri formazione

Si riportano il dettaglio degli oneri per destinazione delle singole azioni (attività/progetti/servizi) afferenti l'area gestionale sostenuti per le azioni poste in essere nell'anno 2019.

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

Formazione	43.367.64
Bando Formazione 2018	4211.00
Bando Sostegno Formazione 2019	5230.46
Bando Formazione 2017	1600.00
Il Vademecum dell'associazione 2018	360.00
Il Vademecum dell'Associazione 2019	31.966.18

Descrizione imputazione oneri per natura

BANDO FORMAZIONE 2017 - AZIONI DA COMPLETARE 2017						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Spese per la realizzazione dell'azione	1.636,00	1.600,00	36,00	-		36,00
Totale	1.636,00	1.600,00	36,00	-	-	36,00

BANDO FORMAZIONE 2018						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Spese per la realizzazione dell'azione	7.808,55	4.211,00	3.597,55	1.320,00		2.277,55
Totale	7.808,55	4.211,00	3.597,55	1.320,00	1.320,00	2.277,55

BANDI SOSTEGNO FORMAZIONE 2019						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Spese per la realizzazione dell'azione	16.584,44	5.230,46	11.353,98	11.353,98		-
Totale	16.584,44	5.230,46	11.353,98	11.353,98	11.353,98	-

IL VADEMECUM DELL' ASSOCIAZIONE - AZIONI DA COMPLETARE 2018						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Acquisto servizi (docenze, affitto attrezzature, cancelleria e spostamenti) destinati a i corsi in materia di Protezione civile.	360,00	360,00	-	-		-
Totale	360,00	360,00	-	-	-	-

IL VADEMECUM DELL' ASSOCIAZIONE 2019						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Oneri personale dipendente	29.469,89	29.451,87	18,02	-		
Costi per docenze	3.000,00	420,00	2.580,00			
Costi realizzazione seminari	6.500,00	1.892,11	4.607,89	732,00		
Oneri generali	133,34	202,20	68,86	500,00		
Totale	39.103,23	31.966,18	7.137,05	1.232,00	1.232,00	5.905,05

7.2.1.4 Oneri informazione e comunicazione

Si riportano il dettaglio degli oneri per destinazione delle singole azioni (attività/progetti/servizi), afferenti l'area gestionale, sostenuti per le azioni poste in essere nell'anno 2019.

Informazione e comunicazione	30902.12
Il CSV Foggia Informa 2019	26208.33
Rivista on line regionale	4693.79

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

CSV FG informa						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Oneri personale dipendente	25.234,54	25.551,23	- 316,69	-		- 316,69
Costi realizzazione App	6.000,00	-	6.000,00			6.000,00
Realizzazione modifiche e nuove implementazioni del sito	4.086,96	288,90	3.798,06	3.500,00		298,06
Oneri generali	133,34	368,20	- 234,86	-		- 234,86
Totale	35.454,84	26.208,33	9.246,51	3.500,00	3.500,00	5.746,51

RIVISTA ON LINE REGIONALE						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Oneri personale dipendente	4.563,97	4.559,03	4,94	-		4,94
Acquisto servizi	133,34	134,76	- 1,42	-		- 1,42
Totale	4.697,31	4.693,79	3,52	-	-	3,52

7.2.1.5 Ricerca e documentazione

Si riportano il dettaglio degli oneri per destinazione delle singole azioni (attività/progetti/servizi) afferenti l'area gestionale sostenuti per le azioni poste in essere nell'anno 2019.

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

Ricerca e documentazione	11871.17
Ricerca azione 2018	1240.00
Sfogli - Amo il volontariato	10631.17

Descrizione imputazione oneri per natura

RICERCA AZIONE - AZIONI DA COMPLETARE 2018						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Costi stampa	1.240,00	1.240,00	-			-
Totale	1.240,00	1.240,00	-	-	-	-

RICERCA - SFOGLI AMO IL VOLONTARIATO						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Oneri personale dipendente	8.429,52	8.641,42	- 211,90			
Costi stampa ricerche	1.500,00		1.500,00	1.300,00		
Acquisto abbonamenti, riviste di settore e abbonamenti on line	2.500,00	1.855,00	645,00			
Oneri generali	133,34	134,75	- 1,41	125,00		
Totale	12.562,86	10.631,17	1.931,69	1.425,00	1.425,00	506,69

7.2.1.6 Oneri animazione territoriale

Si riportano il dettaglio degli oneri per destinazione delle singole azioni (attività/progetti/servizi), afferenti l'area gestionale, sostenuti per le azioni poste in essere nell'anno 2019.

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

Animazione territoriale	34.452.31
Solidarietà in rete carcere	10509.94
Solidarietà in rete - impresa e volontariato 2018	1500.00
Solidarietà in rete - impresa e volontariato 2019	6 662.21
Solidarietà in rete - Legalità	9479.94
Solidarietà in rete - ambito socio - sanitario	6300.22

Descrizione imputazione oneri per natura

SOLIDARIETA' IN RETE - CARCERE						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Oneri personale dipendente	10.376,59	10.367,80	8,79			
Oneri generali	133,35	142,14	- 8,79			
Totale	10.509,94	10.509,94	- 0,00	-	-	0,00

SOLIDARIETA' IN RETE - MIGRANTI E LEGALITA'						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Oneri personale dipendente	9.455,51	9.353,34	102,17			
Oneri generali	133,34	126,60	6,74	100,00		
Totale	9.588,85	9.479,94	108,91	100,00	100,00	8,91

SOLIDARIETA' IN RETE - IMPRESA E VOLONTARIATO 2018						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Costi realizzazione azione Impresa e Volontariato	1.500,00	1.500,00	-			-
Totale	1.500,00	1.500,00	-	-		-

SOLIDARIETA' IN RETE - IMPRESA E VOLONTARIATO 2019						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Oneri personale dipendente	6.262,81	5.537,46	725,35			
Oneri generali	133,35	624,75	- 491,40			
Spese per la realizzazione dell'azione Impresa e Volontariato	1.500,00	500,00	1.000,00	744,61		
Totale	7.896,16	6.662,21	1.233,95	744,61	744,61	489,34

SOLIDARIETA' IN RETE - AMBITO SOCIO SANITARIO						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Oneri personale dipendente	6.262,81	6.165,47	97,34			
Oneri generali	133,34	134,75	- 1,41			
Totale	6.396,15	6.300,22	95,93	-		95,93

7.2.1.7 Oneri supporto logistico (servizi continuativi di base)

Si riportano il dettaglio degli oneri per destinazione delle singole azioni (attività/progetti/servizi) afferenti l'area gestionale sostenuti per le azioni poste in essere nell'anno 2019.

Si fa riferimento ai costi sostenuti per fornire alle odv i c.d. servizi continuativi di base, per garantire il c.d. front office e lo svolgimento di tutta l'attività amministrativa del CSV, nonché le spese necessarie ad assicurare alle associazioni l'utilizzo delle attrezzature e degli spazi in dotazione al Centro per le proprie necessità logistiche.

Supporto logistico (Servizi continuativi di base)	17703.53
Supporto logistico	17703.53

SUPPORTO E LOGISTICA						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Personale dipendente	12.720,35	12.448,86	271,49	-		
Oneri generali	5.000,00	5.254,67	-	254,67		
Totale	17.720,35	17.703,53	16,82	-	-	16,82

7.2.1.8 Oneri funzionamento sportelli operativi

Oneri di funzionamento sportelli operativi	31438.05
Sportelli operativi 2019	29208.05
Sportelli operativi 2018	2230.00

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività)

ONERI DI FUNZIONAMENTO SPORTELLI OPERATIVI 2018						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Costi di funzionamento sportelli	2.230,00	2.230,00	-	-		-
Totale	2.230,00	2.230,00	-	-		-

ONERI DI FUNZIONAMENTO SPORTELLI OPERATIVI 2019						
ONERI (natura)	Programmazione	Rendicontazione	Scostamento	Residui per azioni da completare		Economie
Personale dipendente	27.088,12	26.662,50	425,62	-		
Collaboratore esterno	2.000,00	2.413,57	-	413,57		
Costi di funzionamento sportelli	2.533,23	131,98	2.401,25	2.400,00		
Totale	31.621,35	29.208,05	2.413,30	2.400,00	2.400,00	13,30
totale					68.601,79	-

7.2.2 Oneri da attività accessorie

Tra gli oneri da attività accessorie si evidenziano gli oneri sostenuti per il progetto “Bando Carcere”, già in essere; nella tabella sono riportati i costi sostenuti per lo stesso nel corso dell’anno 2019. Per le risorse residue è stato utilizzato il meccanismo contabile del risconto, rinviando all’esercizio successivo tali risorse, al fine di completare le azioni di carattere non continuativo programmate nell’annualità in chiusura; esse ammontano al 31/12/2019 a € 10.168.69.

Progetto “Bando carcere”			
Descrizione	Programmazione	Consuntivo	Residui per azioni da completare
Progetto carcere	15730.51	5561.92	10.138.59

Gli oneri per le attività accessorie relative al “Bando reti 2015” sono evidenziati in tabelle che attengono al progetto e le cui attività hanno avuto inizio nel corso dell’anno 2018. Per le risorse residue è stato utilizzato il meccanismo contabile del risconto, rinviando all’esercizio successivo tali risorse al fine di completare le azioni di carattere non continuativo programmate nell’annualità in chiusura; esse ammontano al 31/12/2019 a € 11.147,43.

Progetto “Bando reti”			
Descrizione	Programmazione	Consuntivo	Residui per azioni da completare
Progetto “Bando Reti 2015”	12191.18	1043.75	11.147.73

Gli oneri per le attività accessorie relative al bando “Puglia Capitale Sociale” sono evidenziati in tabelle che attengono allo stesso progetto, le cui attività hanno avuto inizio nel corso dell’anno 2019. Per le risorse residue è stato utilizzato il meccanismo contabile del risconto, rinviando all’esercizio successivo tali risorse al fine di completare le azioni di carattere non continuativo programmate nell’annualità in chiusura e lo stesso ammonta al 31/12/2019 a € 15.135.38

Progetto “Puglia Capitale Sociale”			
Descrizione	Programmazione	Consuntivo	Residui per azioni da completare
Progetto Puglia Capitale sociale	20.000	4864.62	15135.38

7.2.3 Oneri di supporto generale

ONERI DI SUPPORTO GENERALE

SALDO AL 31.12.2019	SALDO AL 31.12.2018	VARIAZIONE
99082.38	96.556,81	2525.57

ONERI DI SUPPORTO GENERALE 2019 - MOD. B4 - CSV FOGGIA			
		Preventivo 2019	Consuntivo 2019
1 Acquisti			
	Postali, stampati e cancelleria	1.745,45	1.888,65
	Altri acquisti	794,63	758,90
	Totale oneri per acquisti	2.540,08	2.647,55
2 Servizi			
	Utenze	2.625,00	2.986,43
	Spese telefoniche	1.350,00	1.220,40
	Spese condominiali e guardiania	1.350,00	1.271,25
	Pulizia locali	2.196,00	1.372,98
	Spese diverse amministrative	14.300,00	18.692,15
	Assicurazioni	731,75	603,46
	Altri servizi	1.389,09	2.289,10
	Totale oneri per servizi	23.941,84	28.435,77
3 Godimento beni di terzi			
	Fitti di immobili	8.249,94	8.200,00
	Totale oneri per acquisti e servizi e godimento beni terzi	8.249,94	8.200,00
4 Personale			
	Retribuzioni personale dipendente (stipendi lordi)	37.838,18	36.505,60
	Contributi previdenziali personale dipendente a carico del datore di lavoro + IRAP	11.958,43	11.537,28
	Assicurazione Inail dipendenti	157,97	152,41
	Accantonamento TFR dipendenti	2.706,57	2.611,25
	Rimborso spese personale dipendenti		
	Totale oneri personale dipendente con funzioni di Back Office	52.661,15	50.806,54
	Compensi collaboratori co.co e co.pro		
	Contributi previdenziali collaboratori + IRAP		
	Assicurazione Inail collaboratori		
	Rimborso spese collaboratori		
	Totale oneri collaboratori con funzioni di Back Office		
5 Altri oneri			
	Spese di rappresentanza e funzionamento organi statutari	3.266,19	3.829,41
	Spese per coordinamento	5.500,00	5.163,10
	Totale altri oneri	8.766,19	8.992,51
	TOTALE ONERI DI FUNZIONAMENTO STRUTTURA	96.159,20	99.082,37

7.3 Proventi e oneri finanziari

I proventi e gli oneri finanziari imputati nell'esercizio sono relativi agli interessi bancari e a proventi e oneri straordinari. Si propongono schede di dettaglio.

GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE			
DESCRIZIONE	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Componenti positive	204.34	137.17	+67.17
Componenti negative	661.40	1176.03	- 514.63

GESTIONE STRAORDINARIA			
DESCRIZIONE	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Componenti positive	256.21	459.37	-203.16
Componenti negative			

8. Altre informazioni

In questo paragrafo, al fine di completare il quadro delle informazioni, si riportano i dati relativi all'impiego delle risorse umane retribuite nel corso dell'anno 2019; per tali si intendono le persone delle cui prestazioni di lavoro, a vario titolo (lavoro subordinato, parasubordinato e autonomo), il CSV Foggia si è avvalso nel corso dell'anno 2019 per lo svolgimento delle funzioni proprie dell'ente.

Il CSV Foggia si è avvalso durante l'anno sociale per lo svolgimento delle sue attività di personale assunto con contratti di lavoro subordinato e i costi sostenuti per gli stessi sono di seguito dettagliati.

Dettaglio Risorse Umane CSV Foggia - Consuntivo 2019 - Mod. B6							
N.	Ruolo/funzione	Tipo di contratto	Attività svolta	Preventivo	Consuntivo	Ore sett. impiegate	Livello
1	Direttore	Commercio - part time	Responsabile aree: Consulenza, Promozione, Animazione territoriale nella provincia di Foggia, in particolare Foggia e gli ambiti territoriali di Troia, Lucera, San Marco in Lamis, San Severo. Gestione e controllo amministrazione direzione azioni regionali.	€ 38.395,32	39.170,49	28 h sett.	quadro
2	Direttore	Commercio - part time	Responsabile aree: Informazione e comunicazione, Formazione, Documentazione e ricerca, Animazione territoriale nella provincia di Foggia, in particolare Foggia e gli ambiti territoriali di Manfredonia, Cerignola, Vico del Gargano, Margherita di Savoia. Gestione e controllo del personale.	€ 38.395,32	37.061,62	28 h sett.	quadro
3	Amministrativo	Commercio - part time	Gestione contabilità; adempimenti amministrativi connessi alle attività del CSV; collaborazione nelle attività di formazione.	€ 28.617,57	25.931,19	28 h sett.	2
4	Segretaria	Commercio - part time	Segreteria	€ 10.745,35	10.438,13	14 h sett.	5
5	Segretaria	Commercio - part time	Segreteria	€ 10.745,35	10.928,94	14 h sett.	5
6	Segretaria e supporto contabilità	Commercio - part time	Segreteria e supporto alla gestione della contabilità	€ 10.745,35	11.000,83	14 h sett.	5
7	Addetta aree comunicazione e promozione	Commercio - part time	Informazione, comunicazione, promozione e collaborazione nelle attività formative	€ 19.125,16	19.259,17	21 h sett.	3
8	Addetto aree comunicazione e consulenza	Commercio - part time	Attività di comunicazione e consulenza informatica, collaborazione nelle attività di formazione.	€ 12.750,11	12.596,51	14 h sett.	3

9	Addetto aree formazione e promozione	Commercio - part time	Addetto attività aree formazione, promozione e animazione territoriale	€	12.750,11	12.462,01	14 h sett.	3
10	Addetto aree promozione e animazione territoriale	Commercio - part time	Attività di animazione territoriale e progettazione, collaborazione nelle attività di formazione.	€	12.750,11	12.147,32	14 h sett.	3
11	Addetto aree formazione e promozione	Commercio - part time	Attività formative e di promozione, collaborazione nelle attività di progettazione	€	19.125,16	19.989,24	21 h sett.	3
12	Addetto sportello territoriale	Commercio - part time	Segreteria sportello e supporto alle attività del Csv nell'ambito territoriale di San Severo	€	10.745,35	10.914,38	14 h sett.	5
13	Addetto sportello territoriale	Commercio - part time	Segreteria sportello e supporto alle attività del Csv nell'ambito territoriale di San Marco in Lamis	€	10.745,35	11.127,16	14 h sett.	5
14	Addetto sportello territoriale	Commercio - part time	Segreteria sportello e supporto alle attività del Csv nell'ambito territoriale dell'Appennino Dauno Meridionale.	€	10.745,35	8.742,14	14 h sett.	5
Totale risorse umane				€	246.381,00	€ 241.769,13		

9. Conclusioni

Signori Soci,

prima di sottoporre alla Vostra approvazione il bilancio dell'esercizio 2019 è nostro dovere rivolgere un vivo ringraziamento a tutti coloro – soci, dipendenti e collaboratori - che hanno accordato fiducia e sostegno alla nostra associazione nel corso dell'esercizio 2019.

Siamo grati alla direzione, alla collaboratrice responsabile della tenuta della contabilità e al tesoriere che hanno provveduto all'elaborazione del presente bilancio.

Ciò precisato, ribadendoVi che i dati esposti sono veritieri e conformi alle scritture contabili, vi proponiamo pertanto di approvare il presente bilancio che evidenzia un fondo residui liberi pari a € 20.677.19 e un utile di esercizio pari a € 1.800,00, corrispondenti alle quote associative del 2019 di cui l'assemblea dei soci deciderà la destinazione.

**Per il Consiglio Direttivo
Il Presidente**