

# **Bilancio consuntivo 2018**

## **Stato Patrimoniale e Rendiconto Gestionale**

<b>STATO PATRIMONIALE 2018</b>			
<b>ATTIVO</b>			
	<b>Bilancio consuntivo 2018</b>	<b>Bilancio consuntivo 2017</b>	<b>Variazione</b>
<b>1. IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI NETTE</b>	-	-	-
Diritti di utilizzo delle opere dell'ingegno	37.210,00	20.740,00	16.470,00
Immobilizzazioni immateriali C.I.S.V.	472.780,37	472.780,37	
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>509.990,37</b>	<b>493.520,37</b>	<b>16.470,00</b>
<i>Fondo ammortamento</i>	-37.210,00	-20.740,00	-16.470,00
<i>Fondo ammortamento C.I.S.V.</i>	-472.780,37	-472.780,37	
<b>Totale fondo ammortamento immobilizzazioni immateriali</b>	<b>-509.990,37</b>	<b>-493.520,37</b>	<b>-16.470,00</b>
<b>2. IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI NETTE</b>	-	-	-
Terreni e fabbricati	-	-	-
Impianto telefonico e rete informatica	6.605,08	-	6.605,08
Macchine elettroniche per ufficio	6.928,45	5.081,29	1.847,16
Mobili e arredi	-	-	-
Automezzi	-	-	-
Attrezzature e beni fieristici	1.291,98	-	1.291,98
Attrezzatura varia minuta	4.043,66	3.747,76	295,90
Altri beni	635,19	174,90	460,29
Immobilizzazioni materiali C.I.S.V.	672.548,06	672.548,06	
<b>Totale immobilizzazioni</b>	<b>692.052,42</b>	<b>681.552,01</b>	<b>10.500,41</b>
<i>Fondo ammortamento</i>	-19.504,36	-9.003,95	-10.500,41
<i>Fondo ammortamento C.I.S.V.</i>	-672.548,06	-672.548,06	
<b>Totale fondo ammortamento immobilizzazioni materiali</b>	<b>-692.052,42</b>	<b>-681.552,01</b>	<b>-10.500,41</b>
			<b>0,00</b>
<b>3. IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE</b>	<b>1.200,00</b>	-	<b>1.200,00</b>
Depositi cauzionali a medio/lungo termine	1.200,00	-	1.200,00
Titoli	-	-	-
Altre immobilizzazioni finanziarie	-	-	-
<b>4. RIMANENZE</b>	-	-	-
<b>5. CREDITI</b>	<b>77.384,92</b>	<b>476.310,94</b>	<b>-398.926,02</b>
Crediti verso associati per quote sociali	-	-	-
Crediti v/Fondo Speciale per contributi assegnati da ricevere	-	450.000,00	-450.000,00
Depositi cauzionali e anticipazioni	-	-	-
Crediti verso istituti previdenziali e assistenziali	1.581,80	11,92	1.569,88
Crediti v/Regione Autonoma Friuli Venezia Giulia	74.000,00	25.724,57	48.275,43
Crediti v/erario	817,94	474,41	343,53
Crediti per anticipi	477,99	58,71	419,28
Banche c/accertamento	58,02	41,33	16,69
Altri Crediti	449,17	-	449,17
<b>6. DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>	<b>1.182.180,99</b>	<b>553.644,35</b>	<b>628.536,64</b>
Depositi bancari	1.181.671,28	553.237,85	628.433,43
Denaro e valori in cassa	509,71	406,50	103,21
<b>7. RATEI E RISCONTI ATTIVI</b>	-	-	-
Risconti attivi	-	-	-
<b>TOTALE DELL'ATTIVO</b>	<b>1.260.765,91</b>	<b>1.029.955,29</b>	<b>230.810,62</b>

<b>STATO PATRIMONIALE 2018</b>				
<b>PASSIVO</b>				
	Bilancio consuntivo 2018	Bilancio consuntivo 2017	Variazione	
<b>1</b>	<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>19.390,00</b>	<b>18.080,00</b>	<b>1.310,00</b>
	Fondo di dotazione ex CISO	7.080,00	7.080,00	-
	Fondo di dotazione CSV FVG	12.310,00	11.000,00	1.310,00
<b>2</b>	<b>FONDI PER RISCHI ED ONERI FUTURI</b>	<b>854.291,23</b>	<b>615.715,29</b>	<b>238.575,94</b>
	Fondo per completamento azioni	521.512,94	539.967,98	-18.455,04
	Fondo risorse in attesa di destinazione	4.714,56	15.499,56	-10.785,00
	Fondo per ristrutturazioni aziendali	-	16.800,00	-16.800,00
	<b>Totale fondi vincolati alle funzioni del CSV</b>	<b>526.227,50</b>	<b>572.267,54</b>	<b>- 46.040,04</b>
	Altri Fondi			-
	Fondo per completamento azioni -Convenzione Regione FVG	328.063,73	43.447,75	284.615,98
	<b>Totale Altri Fondi</b>	<b>328.063,73</b>	<b>43.447,75</b>	<b>284.615,98</b>
				-
<b>3</b>	<b>FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>	<b>200.043,62</b>	<b>220.248,30</b>	<b>- 20.204,68</b>
	Fondo trattamento di fine rapporto	200.043,62	220.248,30	-20.204,68
<b>4</b>	<b>DEBITI</b>	<b>187.041,06</b>	<b>175.911,70</b>	<b>11.129,36</b>
	Debiti verso banche a breve	115,20	236,00	-120,80
	Debiti verso banche a lungo		-	-
	Debiti verso fornitori	38.495,01	37.582,80	912,21
	Debiti verso altri finanziatori		-	-
	Debiti verso dipendenti	20.616,58	16.889,45	3.727,13
	Debiti v/lavoratori parasubordinati	9.448,52		9.448,52
	Debiti Tributarî	12.313,13	15.728,47	-3.415,34
	Debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale	21.673,46	16.349,99	5.323,47
	Debiti per fatture da ricevere	27.288,40	40.256,14	-12.967,74
	Debiti per 14a mensilità ferie e permessi	55.978,83	47.691,07	8.287,76
	Altri debiti	1.111,93	1.177,78	-65,85
<b>5</b>	<b>RATEI E RISCOINTI PASSIVI</b>		-	-
	Ratei passivi		-	-
	Risconti passivi		-	-
	<b>TOTALE DEL PASSIVO</b>	<b>1.260.765,91</b>	<b>1.029.955,29</b>	<b>230.810,62</b>

<b>RENDICONTO GESTIONALE</b>			
<b>Bilancio Consuntivo 2018</b>			
<b>ONERI</b>	<b>CONSUNTIVO 2018</b>	<b>PROVENTI E RICAVI</b>	<b>CONSUNTIVO 2018</b>
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICA		1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE	
1.1) Da Gestione CSV	697.171,31	1.1) Da contributi FUN (art. 62 D.lgs. n. 117/2011)	916.016,04
1) Promozione del volontariato	139.972,64	1) Contributi per servizi	916.016,04
2) Consulenza ed assistenza	59.104,59	Attribuzione Annuale -Servizi	886.776,00
3) Formazione	38.637,80	Residui Iniziali Vincolati da Anni Precedenti	539.967,98
4) Informazione e comunicazione	72.122,28	Residui Iniziali Liberi da Anni Precedenti	15.499,56
5) Ricerca e documentazione	22.450,54	Residui Finali Vincolati ( Rettifiche)	-521.512,94
6) Progettazione sociale	-	Residui Finali Liberi ( Rettifiche)	-4.714,56
7) Animazione territoriale	66.029,48	2) Contributi per progettazione sociale	-
8) Supporto logistico	47.210,07	3) Contributi per progetto SUD	-
9) Oneri di funzionamento sportelli operativi	251.643,91	1.2) Da contributi su progetti	-
1.2) Da altre Attività tipiche dell'Ente Gestore	92.793,00	1.3) Da contratti con Enti pubblici	92.793,00
<b>TOTALE ONERI DA ATTIVITA' TIPICA</b>	<b>789.964,31</b>	Attribuzione Convenzione Regione FVG	370.000,00
2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI	-	Contributo per rimborsi assicur.Volontari	7.408,98
3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	-	Residui Iniziali Vincolati da Anni Precedenti	43.447,75
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	-	Residui Finali Vincolati ( Rettifiche)	-328.063,73
4.1) Su rapporti bancari	1.223,90	1.4) Da soci ed associati	-
4.2) Su prestiti	-	1.5) Da non soci	-
4.3) Da patrimonio edilizio	-	1.6) Altri proventi e ricavi	-
4.4) Da altri beni patrimoniali	-	<b>TOTALE PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE</b>	<b>1.008.809,04</b>
<b>TOTALE ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI</b>	<b>1.223,90</b>	2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	-
5) ONERI STRAORDINARI	-	3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	-
5.1) Da attività finanziaria	-	4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	-
5.2) Da attività immobiliari	-	4.1) Da rapporti bancari	58,02
5.3) Da altre attività	4.691,02	4.2) Da altri investimenti finanziari	-
<b>TOTALE ONERI STRAORDINARI</b>	<b>4.691,02</b>	4.3) Da patrimonio edilizio	-
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	-	4.4) Da altri beni patrimoniali	-
6.1) Acquisti	324,72	<b>TOTALE PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI</b>	<b>58,02</b>
6.2) Servizi	25.757,36	5) PROVENTI STRAORDINARI	-
6.3) Godimento beni di terzi	3.154,65	5.1) Da attività finanziaria	-
6.4) Personale	130.996,08	5.2) Da attività immobiliari	-
6.5) Ammortamenti	6.842,63	5.3) Da altre attività	2.827,51
6.6) Altri oneri	48.739,90	<b>TOTALE PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>2.827,51</b>
<b>TOTALE ONERI DI SUPPORTO GENERALE</b>	<b>215.815,34</b>	<b>TOTALE PROVENTI</b>	<b>1.011.694,57</b>
<b>TOTALE ONERI</b>	<b>1.011.694,57</b>	RISULTATO GESTIONALE DELL'ESERCIZIO	-

## **Nota integrativa**

## **Bilancio consuntivo 2018**

## Nota integrativa Bilancio consuntivo 2018

### CRITERI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO

I criteri di redazione del Bilancio Consuntivo 2018 sono stati modificati rispetto a quelli utilizzati negli esercizi passati. In particolare il CSV FVG ha adeguato i propri schemi di bilancio a quelli proposti nel Modello Unificato di Rendicontazione delle attività dei CSV e dei CoGe approvato dai firmatari dell'accordo ACRI - Volontariato nel marzo del 2011. Tale adeguamento, dettato dalla necessità di uniformare la rendicontazione economica del CSV agli standard nazionali, ha comportato sostanziali modifiche alla forma del Rendiconto Gestionale dove gli oneri sono stati tutti classificati secondo la loro destinazione (tipologia di attività). Al contrario la struttura di Stato Patrimoniale è rimasta sostanzialmente identica a quella dello scorso anno. Per questi motivi negli schemi che compongono il Bilancio Consuntivo 2018 è stato possibile riportare i valori di confronto dell'esercizio 2017 solo nello schema di Stato Patrimoniale in quanto non si è proceduto alla riclassificazione, secondo il nuovo schema, dei valori del Rendiconto Gestionale.

### STATO PATRIMONIALE

#### ATTIVO

#### IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Le immobilizzazioni immateriali sono iscritte all'attivo sulla base del costo di acquisto o di produzione. Nel costo sono compresi gli oneri accessori di diretta imputazione e totalmente spese nell'esercizio. Esse vengono espresse nello stato patrimoniale al loro costo storico, rettificato da un fondo di ammortamento di pari importo:

La tabella indica i beni distinti per tipologia:

Descrizione	Valore storico d'acquisto al 31/12/17	Incrementi anno 2018	Decrementi anno 2018	Valore storico d'acquisto al 31/12/18
Diritti di utilizzo delle opere dell'ingegno (software)	20.740,00	16.470,00	-	37.210,00
<b>Totale</b>	<b>20.740,00</b>	<b>16.470,00</b>		<b>37.210,00</b>

Incrementi dell'esercizio: implementazione sistema informativo integrato e realizzazione sito Web

Immobilizzazioni immateriali	Importo
Incrementi anno 2018	16.470,00
Decrementi anno 2018	-00
Costo storico al 31/12/17	20.740,00
Fondo ammortamento 31/12/18	-37.210,00
<b>Immobilizzazioni materiali nette</b>	<b>0,00</b>

Le immobilizzazioni immateriali C.I.S.V, sono iscritte al valore di euro 0,00 che corrisponde al valore netto contabile al 31/12/15 (immobilizzazioni euro 472.780,37, fondo ammortamento - euro 472.780,37).

## IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

La categoria comprende i beni mobili inventariati presso il CSV FVG iscritti al valore storico d'acquisto e accolgono beni di natura materiale destinati a perdurare nel tempo. Sono state valutate al costo di acquisto, inclusi gli eventuali oneri accessori e totalmente spese nell'esercizio. Esse vengono espresse nello stato patrimoniale al loro costo storico, rettificato da un fondo di ammortamento di pari importo:

La tabella indica i beni distinti per tipologia:

Descrizione	Valore storico d'acquisto al 31/12/17	Incrementi anno 2018	Decrementi anno 2018	Valore storico d'acquisto al 31/12/18
Macchine elettroniche ufficio	5.081,29	1.847,16		6.928,45
Attrezzatura varia e minuta	3.747,76	295,90		4.043,66
Altri beni ( telefoni cellulari)	174,90	460,29		635,19
Impianto telefonico e rete inform.	-	6.605,08		6.605,08
Attrezzature e beni fieristici		1.291,98		1.291,98
<b>Totale</b>	<b>9.003,95</b>	<b>10.500,41</b>		<b>19.504,36</b>

### Incrementi dell'esercizio:

**Macchine elettroniche ufficio:** n.1 PC portatile DELL - n.2 monitor - n.1 alimentatore Lenovo

**Attrezzatura varia minuta:** n.1 mini proiettore LCD, ripetitore WIFI e adattatori

**Telefoni cellulari:** n.2 cellulari Huawei M7 Gold- n.1 cellulare Huawei Nova Young

**Impianto telefonico e rete informatica:** impianto telefonico Wildix

**Attrezzature e beni fieristici:** borse per gazebo

Immobilizzazioni materiali	Importo
Incrementi anno 2018	10.500,41
Decrementi anno 2018	-00
Costo storico al 31/12/17	9.003,95
Fondo ammortamento 31/12/18	-19.504,36
<b>Immobilizzazioni materiali nette</b>	<b>0,00</b>

*Le immobilizzazioni materiali provenienti dal C.I.S.V., sono iscritte al valore di euro 0,00 che corrisponde al valore netto contabile al 31/12/15 (immobilizzazioni euro 672.548,06, fondo ammortamento - euro 672.548,06).*

### Immobilizzazioni Finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie si riferiscono al deposito cauzionale versato alla società Vetroemme Srl, a garanzia del contratto di locazione della nuova sede CSV di Gorizia.

### Crediti

I crediti, certi nell'esistenza e nell'ammontare, sono iscritti a bilancio in base al loro valore nominale e ammontano complessivamente a **euro 77.384,92** così determinati:

Crediti V/Regione FVG per Convenzione	74.000,00
Crediti V/Erario	817,94
Assistenziali	1.581,80
Banche c/accertamento	58,02
Crediti per anticipi	477,99
Altri Crediti	449,17
<b>Totale</b>	<b>77.384,92</b>

### Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide al 31.12.2018 ammontano a **euro 1.182.180,99** e sono così ripartite:

Deposito bancario-Banca Prossima-	1.001.754,43
Deposito bancario vincolato a garanzia del TFR maturato - Banca di Credito Cooperativo Pordenonese-	168.978,56
Deposito bancario – Banca Popolare Etica-	10.920,76
Carta prepagata MasterCard	17,53
Casse contanti	509,71
<b>Totale</b>	<b>1.182.180,99</b>

### PASSIVO

#### **PATRIMONIO NETTO**

##### **Fondo di Dotazione dell'Ente**

Ammonta complessivamente a euro 19.390,00 ed accoglie le seguenti voci:

- Fondo di Dotazione C.I.S.V.: costituito nel 2015 e trasferito al CSV FVG nel 2016;
- Fondo di Dotazione CSV FVG: costituito con i proventi delle quote sociali e delle liberalità, incrementato nel 2018 con i proventi delle quote sociali di competenza dell'esercizio (euro 1.250,00) e con le erogazioni liberali ricevute (euro 60,00).

<b>Fondo di Dotazione</b>	<b>Importo</b>
Fondo di Dotazione C.I.S.V anno 2016	7.080,00
Fondo di Dotazione CSV FVG anno 2017	11.000,00
Incremento Fondo di Dotazione CSV FVG anno 2018	1.310,00
<b>Totale Fondo di Dotazione</b>	<b>19.390,00</b>



## FONDO PER RISCHI E ONERI FUTURI

### I - Fondi Vincolati alle funzioni del CSV

Questa voce accoglie tutti i fondi di provenienza dal Fondo Unico Nazionale presenti nelle disponibilità dell'Ente Gestore al 31/12/2018 e che lo stesso Ente utilizzerà nell'esercizio delle funzioni del CSV.

#### Fondo per completamento azioni

Il fondo comprende le risorse che, attraverso il meccanismo contabile del riscontro, vengono rinviate all'esercizio successivo per completare/realizzare le azioni programmate nell'annualità in chiusura.

Area	Voce di bilancio	Contributi assegnati (Budget integrato)	Oneri sostenuti al 31/12/18	Differenza	Di cui Residui Liberi	Di cui Residui Vincolati
Promozione del volontariato	U01.01.01 - Scuola e Volontariato -(Volontariato e giovani -ex alternanza)	4.000,00	1.590,78	2.409,22	-	2.409,22
Promozione del volontariato	U01.02.01 - Volontariato di impresa e professionale	4.000,00	21,84	3.978,16	-	3.978,16
Promozione del volontariato	U01.03.01 - Progetto CTA Unione Giuliana	29.300,26	8.064,05	21.236,21	-	21.236,21
Promozione del volontariato	U01.03.02 - Progetto CTA Unione del Basso Isontino	29.061,30	5.001,40	24.059,90	-	24.059,90
Promozione del volontariato	U01.03.03 - Progetto CTA Unione dell'Alto Isontino	30.592,40	872,30	29.720,10	-	29.720,10
Promozione del volontariato	U01.03.04 - Progetto CTA Unione del Canal del Ferro	18.960,00	117,00	18.843,00	-	18.843,00
Promozione del volontariato	U01.03.05- Progetto CTA dell'Alto Friuli	14.249,55	6.124,82	8.124,73	-	8.124,73
Promozione del volontariato	U01.03.06- Progetto CTA Unione della Carnia	31.312,68	6.285,81	25.026,87	-	25.026,87
Promozione del volontariato	U01.03.07 - Progetto CTA Unione del Friuli Centrale	63.040,00	11.296,66	51.743,34	-	51.743,34
Promozione del volontariato	U01.03.08 - Progetto CTA Unione del Torre	19.778,96	4.583,66	15.195,30	-	15.195,30
Promozione del volontariato	U01.03.09 - Progetto CTA Unione del Medio Friuli	19.654,70	10.664,94	8.989,76	-	8.989,76
Promozione del volontariato	U01.03.10 - Progetto CTA Unione del Collinare	21.458,21	9.059,84	12.398,37	-	12.398,37
Promozione del volontariato	U01.03.11 - Progetto CTA Unione del Natisone	23.196,99	1.393,81	21.803,18	-	21.803,18
Promozione del volontariato	U01.03.12 - Progetto CTA Unione della Bassa Friulana Occid.	23.748,42	6.840,97	16.907,45	-	16.907,45
Promozione del volontariato	U01.03.13 - Progetto CTA Unione della Bassa Friulana Orient.	23.560,79	1.158,49	22.402,30	-	22.402,30
Promozione del volontariato	U01.03.14 - Progetto CTA Unione del Tagliamento	29.510,00	7.803,46	21.706,54	-	21.706,54
Promozione del volontariato	U01.03.15 - Progetto CTA Unione delle Dolomiti Friulane	29.940,00	4.043,76	25.896,24	-	25.896,24
Promozione del volontariato	U01.03.16 - Progetto CTA Unione del Livenza	25.440,00	5.181,31	20.258,69	-	20.258,69
Promozione del volontariato	U01.03.17 - Progetto CTA Unione del Sile	22.360,00	13.635,88	8.724,12	-	8.724,12
Promozione del volontariato	U01.03.18 - Progetto CTA Unione del Noncello	46.250,00	1.588,81	44.661,19	-	44.661,19
Promozione del volontariato	U01.04 - Servizio civile nazionale	6.571,45	486,13	6.085,32	-	6.085,32
Promozione del volontariato	U01.05 - Manifestazioni territoriali e progetti sperimentali	16.284,75	1.037,62	15.247,13	866,87	14.380,26
Promozione del volontariato	U01.06 - Oneri generali servizio promozione del volontariato	27.000,00	33.119,30	- 6.119,30	- 6.119,30	-
Consulenza e assistenza	U02 - Consulenza e assistenza	63.455,00	59.104,59	4.350,41	4.350,41	-
Formazione	U03 - Formazione	56.352,45	38.637,80	17.714,65	1.478,92	16.235,73
Informazione e comunicazione	U04 - Informazione e comunicazione	87.026,17	72.122,28	14.903,89	264,04	14.639,85
Ricerca e documentazione	U05 - Ricerca e documentazione	31.000,00	22.450,54	8.549,46	- 970,54	9.520,00
Animazione territoriale	U07 - Animazione territoriale	64.012,08	66.029,48	- 2.017,40	- 2.422,67	405,27
Supporto logistico	U08 - Supporto Logistico	41.389,64	47.210,07	- 5.820,43	- 5.820,43	-
Oneri di funz. sportelli operativ	U9.01- Formazione operatori e collaboratori	12.475,56	14.531,40	- 2.055,84	- 2.055,84	-

**Associazione CSV FVG ente gestore del Centro Servizi Volontariato FVG  
Bilancio Consuntivo 2018**

Oneri di funz. sportelli operativi	U09.02.01 - Sportello di Pordenone	34.900,00	24.804,73	10.095,27	3.595,27	6.500,00
Oneri di funz. sportelli operativi	U09.02.02 - Sportello di Azzano Decimo	22.000,00	20.394,73	1.605,27	1.605,27	-
Oneri di funz. sportelli operativi	U09.02.03 - Sportello di Latisana	1.000,00	600,00	400,00	400,00	-
Oneri di funz. sportelli operativi	U09.02.04 - Sportello di San Daniele	4.600,00	3.715,29	884,71	884,71	-
Oneri di funz. sportelli operativi	U09.02.05 - Sportello di Gemona del Friuli	2.600,00	1.768,91	831,09	831,09	-
Oneri di funz. sportelli operativi	U09.02.06 - Sportello di Udine	68.000,00	64.641,25	3.358,75	3.358,75	-
Oneri di funz. sportelli operativi	U09.02.07 - Sportello di Tolmezzo	16.000,00	15.228,11	771,89	771,89	-
Oneri di funz. sportelli operativi	U09.02.08 - Sportello di Gorizia	39.500,00	13.904,50	25.595,50	-	25.595,50
Oneri di funz. sportelli operativi	U09.02.09 - Sportello di Monfalcone	3.500,00	1.205,14	2.294,86	2.294,86	-
Oneri di funz. sportelli operativi	U09.02.10 - Sportello di Trieste	87.300,00	87.487,53	- 187,53	- 187,53	-
Oneri di funz. sportelli operativi	U09.02.13 - Spese di funzionamento sportelli e sede 2017	3.362,32	3.362,32	-	-	-
Oneri finanz. e patrim.	U13.01.01 - Su Rapporti bancari	1.400,00	1.223,90	176,10	176,10	-
Oneri straordinari	U50.03.01 - Sopravvenienze Passive	-	4.691,02	- 4.691,02	- 4.691,02	-
Supporto generale	U15.00.01 - Oneri di Supporto generale	173.994,54	167.075,44	6.919,10	- 80,90	7.000,00
Supporto generale	U15.06.01 - Oneri Diversi di Gestione	46.650,00	42.350,92	3.299,08	3.299,08	-
Supporto generale	U15.06.06 - Oneri di funzionamento del Co.Ge 2017	23.455,32	6.388,98	17.066,34	-	17.066,34
Proventi straordinari	E06.03.01 Rimborsi da assicurazioni	-	1.000,00	1.000,00	1.000,00	-
Proventi straordinari	E06.03.03 - Sopravvenienze attive - NEW	-	1.827,48	1.827,48	1.827,48	-
Proventi finanziari	E05.01.01 - Interessi attivi su conti correnti	-	58,05	58,05	58,05	-
<b>Totale</b>		<b>1.442.243,54</b>	<b>921.787,10</b>	<b>526.227,50</b>	<b>4.714,56</b>	<b>521.512,94</b>

### **Fondo risorse in attesa di destinazione**

La voce che ammonta a Euro 4.714,56 corrisponde al valore dei residui di fine esercizio relativi ad attività concluse nel corso del 2018. Trattasi di economie di spesa risultanti dalla differenza tra l'importo stanziato e l'importo impegnato per lo svolgimento delle attività programmate.

### **Fondo per Ristrutturazioni aziendali**

Il Fondo di euro 16.800,00 stanziato nel 2017 per coprire il rischio derivante dalla ristrutturazione organizzativa ed operativa messa in atto dall'ente è stato interamente utilizzato per la chiusura delle vertenze promosse da due ex dipendenti.

### **I.I. - Altri Fondi**

L'aggregazione comprende i fondi vincolati al completamento dei progetti extra FUN per i quali si è ricevuto apposito finanziamento e che alla data di chiusura dell'esercizio non si sono conclusi.

### Fondo per completamento azioni – Convenzione Regione FVG-

Il valore iscritto in bilancio si riferisce agli importi attribuiti al CSV, con atto di convenzione, dalla Regione FVG, non utilizzati al 31 dicembre 2018 e di seguito dettagliati:

CONVENZIONI REGIONE FVG	Budget Integrato	Oneri sostenuti al 31/12/18	Residuo
U10.01 - CONVENZIONE REGIONE FVG -Terzo Settore 3.0 - ANNO 2018/2019	370.000,00	41.936,27	328.063,73
Convenzione Regione FVG - per attività di supporto alle ODV L.R.23/12 - anno 2017	23.581,61	23.581,61	-
Convenzione Regione FVG - per attività di supporto alle APS L.R.23/12 - anno 2017	19.866,14	19.866,14	-
U10.06.01 - Oneri per l'attività di rimborso delle assicurazioni alle ODV anno 2018-DGR n.125 Regione FVG -	-	7.408,98	-
<b>Totale</b>	<b>413.447,75</b>	<b>92.793,00</b>	<b>328.063,73</b>

### Fondo Trattamento di Fine Rapporto

Il Fondo trattamento di fine rapporto riflette le spettanze da corrispondere in relazione agli impegni maturati alla data di chiusura dell'esercizio a favore dei dipendenti, in applicazione delle leggi e dei contratti collettivi di lavoro vigenti. Di seguito il dettaglio delle movimentazioni:

Fondo Trattamento di Fine Rapporto	Importo
Saldo al 31/12/2017	220.248,30
Incrementi per accantonamento dell'esercizio	22.759,47
Decrementi per utilizzo nell'esercizio	-42.964,15
<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>200.043,62</b>

- Gli incrementi corrispondono al TFR maturato nell'anno e alla rivalutazione del TFR complessivamente accantonato.
- I decrementi corrispondono alla liquidazione del TFR a due dipendenti cessati nel corso dell'esercizio.

### Debiti

I debiti sono iscritti nelle passività per complessivi **euro 187.041,06** La composizione delle singole voci è così rappresentata:

Debiti v/ fornitori	38.495,01
Debiti v/ fornitori per fatture da ricevere	27.288,40
Debiti v/dipendenti	20.616,58
Debiti per 14° mensilità ferie e permessi	55.978,83
Debiti v/lavoratori parasubordinati	9.448,52
Debiti Tributarî	12.313,13
Debiti v/Istituti previdenziali e assistenziali	21.673,46
Debiti v/istituti bancari	115,20
Altri debiti	1.111,93
<b>Totale</b>	<b>187.041,06</b>

- La voce Debiti v/Fornitori per fatture da ricevere rappresenta i debiti verso fornitori relativi a beni e servizi già acquisiti ma per i quali non è stata ancora ricevuta la relativa fattura.
- I debiti per 14a mensilità ferie e permessi sono stati calcolati nel pieno rispetto della competenza temporale e della corretta maturazione economica dei costi cui afferiscono. Sono iscritti i costi di competenza dell'esercizio, relativi a ferie maturate non godute, permessi maturati non goduti, banca ore e quattordicesima mensilità (periodo luglio/dicembre 2018).
- La voce Debiti Tributarî rappresenta le somme dovute all'Erario per le ritenute IRPEF operate nel mese di dicembre sulle retribuzioni dei dipendenti, sui compensi dei collaboratori con contratto di collaborazione coordinata e continuativa, sui compensi ai lavoratori autonomi oltre all'imposta sostitutiva del TFR.
- La voce Debiti V/Istituti Previdenziali ed assistenziali riporta i contributi dovuti all'INPS, al Fondo di previdenza integrativa Fon.te, al Fondo EST e agli Enti Bilaterali.
- La voce Altri Debiti accoglie le ritenute sindacali da versare per euro 106,93 e euro 1.005,00 di debiti V/Fornitori C.I.S.V., trasferiti al CSV FVG nel 2016 e destinati allo stralcio una volta decorsi i termini di prescrizione ordinaria.

## A) RENDICONTO DELLA GESTIONE 2018

Il risultato economico rappresenta il valore di sintesi dell'intera gestione economica del CSV FVG al termine dell'esercizio.

I proventi e gli oneri sono indicati secondo il principio di competenza economica e secondo la loro provenienza o destinazione.

Di seguito, si provvede all'esposizione, in sintesi, dei proventi e degli oneri sostenuti nell'esercizio 2018:

### PROVENTI

#### 1.PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICHE

##### 1.1 Contributi Fondo Unico Nazionale (art.62 D.lgs.n.117/2017)

Nel prospetto sottostante vengono messe in evidenza le movimentazioni dei proventi di competenza dell'esercizio derivanti sia dalle attribuzioni sull'anno corrente sia dal completamento delle azioni degli anni precedenti. La quota di contributi attribuiti al CSV, ma non utilizzati alla fine dell'esercizio, che si è chiuso il 31 dicembre 2018, è stata rinviata all'esercizio successivo attraverso la tecnica contabile del risconto ed allocata nei Fondi Patrimoniali "Fondo per completamento azioni" e "Fondo risorse in attesa di destinazione".

CONTRIBUTI PER SERVIZI	2018
Attribuzione Annuale -Servizi	886.776,00
Residui Iniziali Vincolati da Anni Precedenti	539.967,98
Residui Iniziali Liberi da Anni Precedenti	15.499,56
Residui Finali Vincolati (Rettifiche)	-521.512,94
Residui Finali Liberi (Rettifiche)	-4.714,56
<b>TOTALE CONTRIBUTI PER SERVIZI</b>	<b>916.016,04</b>

### 1.3 Da Contratti Con Enti Pubblici

Nel prospetto sottostante vengono messe in evidenza le movimentazioni dei proventi di competenza dell'esercizio derivanti sia dalle attribuzioni sull'anno corrente sia dal completamento delle azioni degli anni precedenti. La quota di contributi attribuiti al CSV, ma non utilizzati alla fine dell'esercizio, che si è chiuso il 31 dicembre 2018, è stata rinviata all'esercizio successivo attraverso la tecnica contabile del risconto, nella voce "Altri Fondi- Fondo per completamento azioni Convenzioni Regione FVG "

<b>CONTRATTI CON ENTI PUBBLICI</b>	<b>2018</b>
Attribuzione Convenzione Regione FVG	370.000,00
Contributo per rimborsi assicurazione Volontari	7.408,98
Residui Iniziali Vincolati da Anni Precedenti	43.447,75
Residui Finali Vincolati (Rettifiche)	-328.063,73
<b>TOTALE CONTRATTI CON ENTI PUBBLICI</b>	<b>92.793,00</b>

### 1.4 Da Soci ed Associati

La voce non riporta alcun valore, in quanto, i proventi derivanti dai versamenti delle quote associative pari a euro 1.260,00 e le erogazioni liberali ricevute per euro 60,00, sono affluiti al Fondo di Dotazione dell'Ente.

### 4. Proventi Finanziari e Patrimoniali

Sono riportati gli interessi attivi maturati sui c/c bancari accessi presso Banca Prossima e presso la Banca di Credito Cooperativo Pordenonese. Sono scritti al netto della relativa ritenuta, in quanto la stessa è a titolo d'imposta.

### 5. Proventi Straordinari

<b>PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>2.827,51</b>
Indennizzi e risarcimenti da terzi	1.000,00
Sopravvenienze attive	1.827,51
<b>TOTALE PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>2.827,51</b>

La voce indennizzi e risarcimenti da terzi accoglie un rimborso ricevuto dalla compagnia assicurativa Geniallojd per un sinistro occorso ad un automezzo; la voce sopravvenienze attive è composta da euro 1.737,07 per accredito ricevuto su progettualità 2016, euro 90,04 per rettifiche e euro 0,04 per abbuoni attivi.

## ONERI

### 1.ONERI DA ATTIVITA' TIPICA

Nell'attività tipica rientrano tutte le attività svolte dal CSV ai sensi delle indicazioni previste dallo statuto. Negli oneri da attività tipica o istituzionale rientrano quindi tutte le operazioni che sono direttamente correlate alla missione e che sono di competenza economica dell'esercizio.

Il rendiconto gestionale consente di evidenziare gli oneri sotto l'aspetto della loro destinazione, quindi con un raggruppamento per aree gestionali, mentre nel conto economico civilistico i costi vengono ripartiti secondo la loro natura e di seguito elencati:

<b>ONERI</b>	<b>Consuntivo 2018</b>
<b>ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO</b>	<b>12.139,73</b>
Materiale di cancelleria e consumo	3799,04
Altri oneri acquisti materiali di consumo	8.340,69
<b>SERVIZI</b>	<b>383.897,32</b>
Compensi a Professionisti	211.431,41
Prestazioni occasionali	38.234,78
Lavoratori parasubordinati	25.011,04
Assicurazioni	14.709,04
Servizi tipografici di elaborazione grafica e stampa	17.504,73
Utenze	9.800,49
Rassegna stampa	3.220,80
Assistenza informatica e web	9.256,34
Manutenzioni e riparazioni	7.338,15
Servizi informatici	2.635,32
Spese di pubblicità altri mass media	1.389,39
Servizi di pulizia	4.726,89
Affitto Sale	2.343,76
Collaborazione enti	24.306,98
Altri oneri per servizi	11.988,20
<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	<b>81.595,78</b>
Noleggi passivi diversi	1.864,60
Canoni di locazione sede operativa	45.954,53
Spese condominiali sede operativa	5.124,00
Canoni di locazione macchine di ufficio	18.144,56
Licenze d'uso software	620,25
Altri costi per godimento beni di terzi	9.887,84
<b>PERSONALE</b>	<b>457.019,25</b>
Personale dipendente	440.305,92
Rimborsi spese personale dipendente	7.159,86
Formazione e addestramento del personale	9.553,47
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>26.970,41</b>
Ammortamenti	26.970,41
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>28.818,60</b>
Rimborsi spese organi sociali	7.108,37
Compenso Collegio dei Revisori	11.144,49
Quota associativa CSVnet	8.867,76
Imposte dirette	593,00

Altri oneri diversi di gestione	1.104,98
<b>ONERI FINANZIARI</b>	<b>1.260,50</b>
Oneri Finanziari	1.260,50
<b>ONERI STRAORDINARI</b>	<b>4.691,02</b>
Sopravvenienze passive	4.691,02
<b>ONERI TRIBUTARI</b>	<b>15.301,96</b>
Irap	15.301,96
<b>TOTALE ONERI</b>	<b>1.011.694,57</b>

Le sopravvenienze passive sono così composte:

- Euro 3.959,00 per somme erogate ad un dipendente cessato nel 2017, a titolo di risarcimento, per la parte non coperta dal fondo Ristrutturazioni Aziendali
- Euro 732,00 per costi di competenza del 2017
- Euro 0,02 per abbuoni passivi

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

1.Promozione del volontariato-aggregato per destinazione-	Consuntivo 2018
U01.01.01 - Scuola e Volontariato (Volontariato e giovani -ex alternanza)	1.590,78
U01.02.01 - Volontariato di impresa e professionale	21,84
U01.03 - Sostegno attività CTA	103.716,97
U01.04 - Servizio civile nazionale	486,13
U01.05 - Manifestazioni territoriali e progetti sperimentali	1.037,62
U01.06 - Oneri generali servizio promozione del volontariato	33.119,30
<b>Totale</b>	<b>139.972,64</b>

1.Promozione del volontariato-aggregato per natura-	Consuntivo 2018
G1- ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	4.792,69
G2-SERVIZI	97.136,95
G3- GODIMENTO BENI DI TERZI	2.851,70
G4- PERSONALE	32.716,65
G5-AMMORTAMENTI	
G9- ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.474,65
<b>TOTALE</b>	<b>139.972,64</b>

2.Consulenza e Assistenza- aggregato per destinazione-	Consuntivo 2018
U02.01.01 Servizi Regionali Specifici (CU/770/IRAP)	12.952,01
U02.02.01 Servizi consulenziali professionali	25.036,06
U02.03.01- Oneri generali servizio consulenza	21.116,52
<b>Totale</b>	<b>59.104,59</b>

2.Consulenza e Assistenza - aggregato per natura-	Consuntivo 2018
G1- ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	
G2-SERVIZI	37.988,07
G3- GODIMENTO BENI DI TERZI	
G4- PERSONALE	20.540,30
G5-AMMORTAMENTI	
G9- ONERI DIVERSI DI GESTIONE	576,22
<b>TOTALE</b>	<b>59.104,59</b>

3.Formazione- aggregato per destinazione-	Consuntivo 2018
U03.01.02 Formazione a catalogo	10.116,72
U03.03.01- Oneri generali servizio formazione	28.521,08
<b>Totale</b>	<b>38.637,80</b>

3.Formazione -aggregato per natura-	Consuntivo 2018
G1- ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	
G2-SERVIZI	9.480,76
G3- GODIMENTO BENI DI TERZI	
G4- PERSONALE	27.739,13
G5-AMMORTAMENTI	
G9- ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.417,91
<b>TOTALE</b>	<b>38.637,80</b>

4.Informazione e Comunicazione- aggregato per destinazione-	Consuntivo 2018
U04.01 Piano di informazione e comunicazione	38.386,32
U04.03.01- Oneri generali servizio informazione e comunicazione	33.735,96
<b>Totale</b>	<b>72.122,28</b>

4.Informazione e Comunicazione -aggregato per natura-	Consuntivo 2018
G2-SERVIZI	32.457,28
G3- GODIMENTO BENI DI TERZI	30,99
G4- PERSONALE	33.324,38
G5-AMMORTAMENTI	5.490,00
G9- ONERI DIVERSI DI GESTIONE	819,63
<b>TOTALE</b>	<b>72.122,28</b>

5.Ricerca e Documentazione -aggregato per destinazione-	Consuntivo 2018
U05.02.01 Sistema Informativo Integrato	10.980,00
U05.03.01- Oneri generali servizio ricerca e documentazione	11.470,54
<b>Totale</b>	<b>22.450,54</b>



5.Ricerca e Documentazione- aggregato per natura-	Consuntivo 2018
G1- ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	
G2-SERVIZI	
G3- GODIMENTO BENI DI TERZI	
G4- PERSONALE	11.157,94
G5-AMMORTAMENTI	10.980,00
G9- ONERI DIVERSI DI GESTIONE	312,60
<b>TOTALE</b>	<b>22.450,54</b>

7.Animazione Territoriale -aggregato per destinazione-	Consuntivo 2018
U07.01 Accompagnamento e consolidamento CTA	49.394,58
U07.02.01- Oneri generali Animazione Territoriale	16.634,90
<b>Totale</b>	<b>66.029,48</b>

7.Animazione Territoriale- aggregato per natura-	Consuntivo 2018
G2-SERVIZI	48.505,62
G3- GODIMENTO BENI DI TERZI	50,00
G4- PERSONALE	16.842,51
G5-AMMORTAMENTI	
G9- ONERI DIVERSI DI GESTIONE	631,35
<b>TOTALE</b>	<b>66.029,48</b>

8. Supporto Logistico- aggregato per destinazione-	Consuntivo 2018
U08.01 Servizi di supporto tecnico-logistico	21.697,72
U08.02.01- Oneri generali servizio di supporto logistico	25.512,35
<b>Totale</b>	<b>47.210,07</b>

8. Supporto Logistico- aggregato per natura-	Consuntivo 2018
G1- ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	162,00
G2-SERVIZI	15.509,70
G3- GODIMENTO BENI DI TERZI	1.814,88
G4- PERSONALE	24.649,93
G5-AMMORTAMENTI	3.657,88
G9- ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.415,78
<b>TOTALE</b>	<b>47.210,17</b>

9.Oneri di funzionamento sportelli- aggregato per destinazione-	Consuntivo 2018
U09.01. Formazione operatori e collaboratori	14.531,40
U09.02.01- Oneri di funzionamento sportelli operativi	237.112,51
<b>Totale</b>	<b>251.643,91</b>

9.Oneri di funzionamento sportelli- aggregato per natura-	Consuntivo 2018
G1- ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	4.970,56
G2-SERVIZI	16.748,88
G3- GODIMENTO BENI DI TERZI	74.276,40
G4- PERSONALE	150.597,84
G5-AMMORTAMENTI	
G9- ONERI DIVERSI DI GESTIONE	5.050,23
<b>TOTALE</b>	<b>251.643,91</b>

10. Altre attività tipiche dell'ente gestore- aggregato per destinazione-	Consuntivo 2018
U10.01. Convenzione Regione FVG-Terzo Settore 3.0-anno 2018-2019	41.936,27
U10.02 Convenzione Regione FVG- Supporto ODV L.23/12-anno 2017	23.581,61
U10.02 Convenzione Regione FVG- Supporto APS L.23/12-anno 2017	19.866,14
U10.06.01 Oneri per l'attività di rimborso assicurazione volontari	7.408,98
<b>Totale</b>	<b>92.793,00</b>

10. Altre attività tipiche dell'ente gestore- aggregato per natura-	Consuntivo 2018
G1- ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	970,65
G2-SERVIZI	52.133,86
G3- GODIMENTO BENI DI TERZI	1.171,66
G4- PERSONALE	37.295,55
G5-AMMORTAMENTI	
G9- ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.221,28
<b>TOTALE</b>	<b>92.793,00</b>

13.Oneri finanziari e patrimoniali- aggregato per destinazione-	Consuntivo 2018
U13.01.01. Su rapporti bancari	1.223,90
<b>Totale</b>	<b>1.223,90</b>

13.Oneri finanziari e patrimoniali -aggregato per natura-	Consuntivo 2018
G5-AMMORTAMENTI	
G9- ONERI DIVERSI DI GESTIONE	1.223,90
<b>TOTALE</b>	<b>1.223,90</b>

14.Oneri straordinari -aggregato per destinazione-	Consuntivo 2018
U14.03 Oneri da altre attività-Sopravvenienze passive-	4.691,02
<b>Totale</b>	<b>4.691,02</b>

14.Oneri straordinari- aggregato per natura-	Consuntivo 2018
G1- ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	
G2-SERVIZI	
G3- GODIMENTO BENI DI TERZI	
G4- PERSONALE	
G5-AMMORTAMENTI	
G9- ONERI DIVERSI DI GESTIONE	4.691,02
<b>TOTALE</b>	<b>4.691,02</b>

15. Oneri di supporto generale- aggregato per destinazione-	Consuntivo 2018
U15.01.01 Acquisto materiali di consumo	324,72
U15.02.01. Servizi	25.757,36
U15.03.01 Godimento beni di terzi	3.154,65
U15.04.01 Personale	130.996,08
U15.05.01 Investimenti-Ammortamenti	6.842,63
U15.06.01 Oneri diversi di gestione	40.200,60
U15.06.02 Funzionamento organi sociali	2.150,32
U15.06.06 Oneri di funzionamento CO.GE	6.388,98
<b>Totale</b>	<b>215.815,34</b>

15. Oneri di supporto generale- aggregato per natura-	Consuntivo 2018
G1- ACQUISTO MATERIALI DI CONSUMO	1.243,83
G2-SERVIZI	45.539,85
G3- GODIMENTO BENI DI TERZI	3.743,91
G4- PERSONALE	126.568,84
G5-AMMORTAMENTI	6.842,63
G9- ONERI DIVERSI DI GESTIONE	31.876,28
<b>TOTALE</b>	<b>215.815,34</b>

➤ **Dati sull'occupazione:**

L'organico al 31/12/2018 dell'Associazione, ripartito per categoria, ha subito, rispetto al precedente esercizio le seguenti variazioni:

<b>Organico</b>	<b>31/12/2018</b>	<b>31/12/2017</b>	<b>Variazioni (Cessazioni)</b>	<b>Variazioni (Assunzioni)</b>	<b>Variazioni (Totale)</b>
Quadri	1	1			
Impiegati	14	13	- 2	3	1
<b>Totale</b>	<b>15</b>	<b>14</b>	<b>- 2</b>	<b>3</b>	<b>1</b>

Contratti di lavoro a tempo indeterminato full-time: 5

Contratti di lavoro a tempo indeterminato part-time: 7

Contratti di lavoro a tempo determinato part-time: 3

Le assunzioni sono avvenute con contratti di lavoro a tempo determinato: il costo di due dipendenti viene interamente assorbito dalla Regione FVG per lo svolgimento delle attività in convenzione, il terzo dipendente è momentaneamente occupato presso la sede di Trieste in attesa di apertura della nuova sede di Gorizia, a cui è destinato.

I saldi di bilancio corrispondono alle risultanze delle scritture contabili e rappresentano in modo veritiero e corretto la situazione finanziaria, patrimoniale ed economica di questa associazione.

Vi invitiamo, pertanto, ad approvare il Bilancio al 31 dicembre 2018 composto dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto della gestione e dalla Nota Integrativa.

Pordenone, maggio 2019

Il Vice Presidente del CSV FVG  
F.to Roberto Ferri