

Centro di Servizio per il Volontariato di Vicenza

RELAZIONE FINANZIARIA AL BILANCIO CONSUNTIVO 2013

Premessa

La situazione di cassa e banca al 31/12/2013 è la seguente:

- Il saldo di cassa alla data del 31/12/2013 è pari a 129,68 euro.
- Il saldo dei conti correnti bancari al 31/12/2013 è pari a 332.845,69 euro suddivisi nei seguenti c/c bancari:
 - Unicredit banca C/C n. 15071521 € 19.778,42;
 - Unicredit Banca C/C n: 100835579 € 23.752,44;
 - Unicredit Banca C/C n. 101850743 € 289.314,83.
- Il valore dei beni in inventario è quantificato in € 16.768,71.

Il prospetto del bilancio consuntivo è redatto secondo il modello indicato dal Comitato di Gestione. Nella prima colonna "Previsioni del bilancio preventivo" sono indicati i valori del bilancio preventivo assestato con delibera di Consiglio n. 13/13 del 26/11/2013.

Si procede pertanto all'analisi dei dati riportati nel conto consuntivo, evidenziando le voci più significative.

ENTRATE

DA FONDAZIONI BANCARIE

1° e 2° SETTORE

Riscossioni da Gestione anni Precedenti

Entrate anno 2012	Fondazione Banca del Monte di Rovigo	240,94
	Fondazione Monte di Pietà Vicenza	192,55
	TOTALE	433,49

Riscossioni da Gestione di competenza

Entrate anno 2013	Fondazione C.R. di Padova e Rovigo	108.603,97
	Cassa di risparmio di Venezia	4.452,79
	Fondazione Banca del Monte di Rovigo	321,70
	Fondazione Monte di Pietà di Vicenza	289,59
	TOTALE	113.668,05

Si rilevano i seguenti residui attivi:

Residuo anno 2011	Fondazione Cassamarca	27.088,51
Residuo anno 2012	Fondazione Cassamarca	14.856,78
	Totale	41.945,29

Residuo anno 2013 di competenza	Fondazione Cariverona	203.978,82
	Fondazione Banca del Monte di Rovigo	0,77
	Fondazione Cassamarca	505,02
	Totale	204.484,61

3° SETTORE

Riscossioni da Gestione anni Precedenti

Entrate anno 2011	Cassa di risparmio di Venezia	5.864,42
Entrate anno 2012	Cassa di risparmio di Venezia	3.331,27
	Fondazione C.R. di Padova e Rovigo	73.366,75
	Fondazione Cariverona	110.629,74
	Fondazione Banca del Monte di Rovigo	174,01
	Fondazione Monte di Pietà Vicenza	139,06
	Fondazione C.R. di Padova e Rovigo - saldo	31.442,89
	Cassa di risparmio di Venezia – saldo	1.427,69
	Fondazione Banca del Monte di Rovigo	74,58
	Fondazione Monte di Pietà Vicenza	59,60
	Totale	226.510,01

Riscossioni da Gestione di competenza

Entrate anno 2013	Fondazione C.R. di Padova e Rovigo	47.878,00
	Cassa di risparmio di Venezia	2.140,04
	Fondazione Banca del Monte di Rovigo	135,47
	Fondazione Monte di Pietà di Vicenza	119,91
	TOTALE	50.273,42

Si rilevano i seguenti residui attivi:

Residuo anno 2009	Fondazione Cassamarca	49.066,33
Residuo anno 2011	Fondazione Cassamarca	57.009,46
Residuo anno 2012	Fondazione Cassamarca	10.730,12
	Fondazione Cassamarca - saldo	4.598,62
	Fondazione Cariverona	47.412,74
	Totale	168.817,27

Residuo anno 2013 di competenza	Fondazione Cassamarca	1.129,38
	Fondazione Cariverona	97.055,85
	Fondazione Banca del Monte di Rovigo	1,72
	Fondazione Monte di Pietà Vicenza	10,85
	Co.ge. (per conto Fondazioni)	63.630,54
	Totale	161.828,34

ENTRATE DA COGE per progetti in rete

Riscossioni da Gestione di Competenza

Entrate anno 2013	Fondazione C.R. di Padova e Rovigo	7.131,18
	Cassa di risparmio di Venezia	881,48
	Fondazione Cariverona	37.126,81
	Fondazione Banca del Monte di Rovigo	4,65
	Fondazione Monte di Pietà Vicenza	29,31
	Totale	45.173,43

Residuo anno 2013 di competenza	Fondazione Cassamarca	3.050,56
--	-----------------------	----------

Il totale delle entrate relative al I – II e III settore è pari ad euro 436.058,40.

Il totale dei residui attivi relativi al I – II e III settore è pari ad euro 580.126,07.

ENTRATE DA COGE

Residuo anni precedenti	Entrate dal Coge per integrazione progetto regionale - anno 2006	4.433,20
	Ristoro spese Avvocato per ricorso Movimento Difesa dei Diritti del Consumatore APS (costi 2009)	688,50
	Totale	5.121,70

ENTRATE DA BANCHE

Entrate anno 2013	Interessi maturati su disponibilità temporanea c/c	3.108,16
	TOTALE	3.108,16

ENTRATE DA ALTRI SOGGETTI

Riscossioni da Gestione Corrente

Entrate anno 2013	Rimborsi CSVnet	1.687,90
	Contributo da Unicredit Banca per Agorà della Solidarietà	800,00
	Rimborsi ODV	2.675,48
	TOTALE	5.163,38

Residui da altri soggetti:

Residui anno 2013	Credito verso OdV	11.271,18
	Nota di accredito fornitore	8.091,27
	Comune di Vicenza per nuova sede CSV di VI	2.000,00
	TOTALE	21.362,45

Residui da altri soggetti:

Residui anno 2013	Provincia di Vicenza – Co-progettazione Corsi di formazione prot.civile – anno 2013	20.000,00
	TOTALE	20.000,00

Riscossioni da Anni Precedenti

Entrate anni precedenti	Provincia di Vicenza – Co-progettazione Corsi di formazione prot.civile – anno 2011	20.971,51
	Provincia di Vicenza – Co-progettazione Corsi di formazione prot.civile – anno 2012	15.000,00
	Rimborsi ODV	300,00
	TOTALE	36.271,51

Residui da altri soggetti:

Residui anni precedenti	Provincia di Vicenza – Co-progettazione Corsi di formazione prot.civile – anno 2011	114,01
	Provincia di Vicenza – Co-progettazione Corsi di formazione prot.civile – anno 2012	9.953,23
	TOTALE	10.067,24

Residui da altri soggetti:

Residui anni precedenti	Cauzione Comune di Vicenza	1.100,00
	Rimborsi ODV	1.627,55
	TOTALE	2.727,55

Inoltre, ma solo come partita di giro, è stato inserito l'importo di € 44.668,37, relativo alla quota di funzionamento spettante al Co.Ge.

Ne consegue che l'importo complessivo delle entrate ammonta a	€ 480.601,45
L'importo complessivo dei residui attivi ammonta a	€ 684.073,38

USCITE

Le Uscite 2013 ammontano ad € **875.747,26** comprensive dei pagamenti da gestione di competenza e dei pagamenti da gestione anni precedenti così suddivise:

Uscite per anno 2013	448.657,13
Uscite per anni precedenti	427.090,13
Totale	875.747,26

Si analizzano ora alcune voci principali riferite all'anno di competenza.

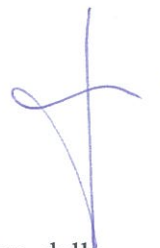
1° SETTORE

“Spese di funzionamento” così ripartite:

Uscite per anno 2013	111.441,49
Uscite per anni precedenti	15.729,07
Totale	127.170,56

Questo comparto comprende le seguenti principali categorie di spese:

- **impianti** pari ad euro 358,00 per acquisto di impianti per il funzionamento degli uffici del Centro;
- **personale dipendente** (stipendi lordi e contributi) pari ad € 67.161,00 è riferito allo stipendio per la direttrice e per una persona part-time (28 ore) impiegata nel lavoro di segreteria e di contabilità in servizio al nostro Centro;
- **contributi INAIL e T.F.R.** sono riferiti a tutti i dipendenti del CSV e sono pari ad euro 3.146,92;
- **rimborso spese al personale e collaboratori** pari ad € 996,35 si riferiscono ai rimborsi spese del personale dipendente;
- **rimborso spese ai Volontari a piè di lista** pari ad € 4.452,52 riferiti ai rimborsi dei consiglieri del CSV di Vicenza;
- **consulenze** pari ad € 5.215,68 per il servizio di tenuta delle buste paghe, dichiarazioni fiscali e per il responsabile sicurezza sul lavoro. Per l'anno 2013 sono state sostenute delle spese straordinarie riferite al consulente, incaricato dal Consiglio Direttivo, di seguire tutto l'iter di passaggio della gestione amministrativa/fiscale dal Centro di Servizio all'ente gestore Volontariato in Rete – Federazione provinciale di Vicenza;
- **IRAP** di competenza dell'esercizio 2013 pari ad euro 5.154,69;
- **assicurazioni** pari ad euro 1.130,00 e comprende la polizza infortuni per i consiglieri, la polizza Responsabilità Civile verso Terzi e la polizza incendio sottoscritte dal CSV;
- **utilizzo beni di terzi** pari ad € 2.030,06 è relativo alla spesa per il costo copia della fotocopiatrice degli uffici del CSV;
- **pulizie locali** pari ad euro 3.476,06 riferito alla pulizia, per tutto l'anno, degli uffici del CSV;
- **spese telefoniche** pari ad euro 2.868,95 per quota parte delle spese telefoniche riferite a questo settore ripartite in base alla spesa sostenuta l'anno precedente;
- la voce **abbonamenti** pari ad euro 715,98 è riferita all'abbonamento cartaceo di alcuni mensili e all'abbonamento on-line dei giornali “Il Giornale di Vicenza” e “Il Corriere del Veneto”;
- **canoni di locazione** pari ad € 1.674,42 riferiti ai canoni corrisposti per l'attuale sede del CSV per sei mesi e € 2.000,00 per cauzione con il Comune di Vicenza per nuova sede a S.Maria Nova;

- 
- la voce **manutenzioni e assistenza** pari ad euro 2.246,12 è riferita alla manutenzione delle apparecchiature elettroniche, della rete informatica e di altre manutenzioni che si sono rese necessarie (impianto elettrico e condizionatori) nel corso dell'esercizio;
 - la voce **oneri bancari** pari ad euro 418,65 è riferita alla spesa per la tenuta dei c/c bancari e delle operazioni di gestione;
 - **cancelleria** pari ad euro 2.296,48 è riferita alla cancelleria imputata a questo settore;
 - **valori bollati e postali** pari ad euro 665,50 si riferiscono alle spese postali imputate al I settore;
 - **altre spese generali** pari ad euro 5.434,11 sono composte dalla quota di adesione 2013 a CSVnet per € 3.181,53, dalla quota UNEBA per € 400,00, dalla quota di adesione all'ONG ALDA per € 300,00 e da altri acquisti per € 1.542,58.

Residui passivi di competenza al 31/12/ 2013 così suddivisi:

Stipendi e oneri	13.767,39
Contributi INAIL	18,13
T.F.R.	8.664,25
Consulenze	3.773,46
Pulizie locali	390,40
Spese telefoniche	765,40
Manutenzioni e assistenza	109,80
Cancelleria	122,52
Totale	27.611,35

I residui passivi di anni precedenti al 31/12/ 2013 sono riferiti solamente al T.F.R. dei dipendenti per l'importo di 10.481,63 euro.

2° SETTORE

“Attività di promozione ed informazione”, “Attività di consulenza”, “Attività di formazione e ricerca” e “Attività di sostegno alla progettazione” così ripartite:

Uscite per anno 2013	265.623,42
Uscite per anni precedenti	31.849,04
Totale	297.472,46

Si evidenziano tutte le voci:

Attività di Promozione ed informazione:

- **personale dipendente** (stipendi lordi e contributi) pari ad € 10.257,00 è riferito alla quota parte dello stipendio di una dipendente a tempo pieno che si occupa di promozione ed informazione alle associazioni predispone la rassegna stampa, news letter, invio informazioni alle associazioni, il costo in parte quest'anno è ridotto poiché la dipendente è stata a casa in maternità obbligatoria;
- **rimborso spese ai Volontari a piè di lista** pari ad € 8.207,90 riferiti ai rimborsi dei consiglieri;
- **consulenze** pari ad € 24.074,80 corrispondenti alle spese per tutte le attività di promozione e informazione del Centro di Servizio per il volontariato e a favore delle OdV;

- **pubblicazioni, libri, riviste** pari ad € 4.116,00, corrispondenti alle spese per le pubblicazioni mensili nelle riviste “La voce dei Berici”, “La Difesa del Popolo” e “Vicenza Più”;
- **Pubblicità, manifesti** pari ad € 1.613,33, corrispondenti alle spese per le pubblicazioni ne “Il Giornale di Vicenza”;
- **utilizzo beni di terzi** pari ad € 1.072,60 è relativo a quota parte della spesa per il costo copia della fotocopiatrice degli uffici del CSV;
- **altre spese** pari ad euro 401,81 è relativo alla spesa per l’adesione al piano della comunicazione di CSVnet;
- **spese telefoniche** pari ad euro 1.197,15 per quota parte delle spese telefoniche riferite a questo settore ripartite in base alla spesa sostenuta l’anno precedente.

Attività di Consulenza:

- **macchine elettriche ed elettroniche** pari ad € 774,70 è riferita alle spese per l’informatizzazione degli sportelli decentrati di Montecchio Maggiore e di Asiago;
- **altre spese strumentali** pari ad € 17,70 è riferita alla copia delle chiavi degli sportelli;
- **personale dipendente (stipendi lordi, contributi e T.F.R.)** pari ad € 41.514,00 è riferito allo stipendio di una dipendente a tempo pieno che si occupa di consulenza;
- **rimborso spese al personale e collaboratori** pari ad € 422,50 si riferiscono ai rimborsi spese del personale dipendente;
- **spese telefoniche** pari ad € 150,90 per quota parte delle spese telefoniche riferite a questo settore ripartite in base alla spesa sostenuta l’anno precedente.

Attività di Formazione:

- **personale dipendente (stipendi lordi, contributi e T.F.R.)** pari ad € 34.944,00 è riferito allo stipendio di una dipendente a tempo parziale che si occupa di formazione;
- **rimborso spese al personale e collaboratori** pari ad € 180,80 si riferiscono ai rimborsi spese del personale dipendente;
- **consulenze** pari ad € 4.934,96 riferite alla spesa per i formatori;
- **pubblicazione Libri e Riviste** pari ad € 217,80 riferito alla pubblicazione del piano della formazione;
- **utilizzo beni di terzi** pari ad € 2.473,52 riferito alle spese di affitto delle aule e per i buffet ai partecipanti ai corsi di formazione;

Attività di Sostegno alla Progettazione :

- **personale dipendente (stipendi lordi e contributi)** pari ad € 10.474,50 è riferito allo stipendio lordo di un dipendente part-time che si occupa del Servizio Scuola e Volontariato;
- **pubblicazioni, libri, riviste** pari ad € 4.998,47 relativi ai costi per la realizzazione e la stampa dei bandi per i finanziamenti dei progetti alle OdV ;
- **valori bollati e postali** pari ad euro 2.137,49 si riferiscono alle spese postali sostenute per l’attività di sostegno alla progettazione.

Residui passivi di competenza al 31/12/ 2013 così suddivisi:

II SETTORE – ATTIVITA' DI PROMOZIONE E INFORMAZIONE	
Stipendi e oneri	2.014,56
Rimborso spese ai volontari a piè di lista	710,90
Consulenze	1.220,00
Pubblicazioni, libri, riviste	1.046,00
Utilizzo beni di terzi	1.327,40
Totale	6.318,86

II SETTORE – CONSULENZA	
Stipendi e oneri	8.782,36
Utilizzo beni di terzi	915,48
Spese telefoniche	176,72
Totale	9.874,56

II SETTORE – ATTIVITA' DI FORMAZIONE	
Stipendi e oneri	7.271,96
Totale	7.271,96

II SETTORE – ATTIVITA' DI SOSTEGNO ALLA PROGETTAZIONE	
Stipendi e oneri	2.178,60
Totale	2.178,60

3° SETTORE

Co-Progettazione

Progetti realizzati in Collaborazione con le Associazioni:

La co-progettazione quest'anno è stata ricca di iniziative condivise e realizzate con le Associazioni, di seguito viene indicato il dettaglio per categoria dei pagamenti effettuati:

Pagamenti anni precedenti: Progetti area formazione	Riferito a pagamenti di residui passivi di anni precedenti: - formazione per i gruppi di protezione civile in accordo con la Provincia di Vicenza (€ 33.866,00) - corsi di inglese (€ 1.045,44)	34.911,44
Pagamenti anno 2013: Progetti area formazione	L'azione ha valorizzato percorsi formativi proposti dal CSV alle OdV riguardanti particolari bisogni e/o azioni: - formazione per i gruppi di protezione civile in accordo con la Provincia di Vicenza (€ 3.651,79) - corsi di inglese ed informatica (€ 11.327,16) - errato pag.to fornitore: vedi nota di accredito in entrata (€ 8.091,27)	23.070,22
Pagamenti anni precedenti: Progetti area Promozione	Spese relative a pubblicazioni e attività di informazione e promozione alle OdV	19.342,37
Pagamenti anno 2013: Progetti area Promozione - Manifestazioni locali di parte- cipazione del Volontariato - Realizzazione striscioni e totem	Co-progettazione con le OdV per dotare le associazioni che ne hanno fatto richiesta, di materiale utile a promuovere le loro attività come Totem e striscioni. Co-progettazione con le OdV attraverso la partecipazione delle associazioni alle manifestazioni locali organizzate dal CSV (Agorà della Solidarietà, Azioni Solidali 2013, giornata internazionale del volontario).	36.078,69
Pagamenti anno 2013 con utilizzo avanzo di amministrazione 2012: Progetti area Promozione - Gestionale ODV - Nuova sede CSV di Vicenza	Gestionale ODV (€ 42.810,40) Nuova sede CSV di Vicenza: (€ 11.004,40)	53.814,80
Pagamenti anni precedenti: Progetti area Informazione	Riferito a pagamenti di residui passivi di anni precedenti: - stampa del primo numero della rivista CSVinForma, calendario, annuario e vademecum	23.197,23
TOTALE COMPLESSIVO		190.414,75

Residui passivi al 31/12/ 2013 così suddivisi:

Co-progettazione con la Provincia di Vicenza per la realizzazione di corsi di formazione in materia di protezione civile riferiti all'anno 2013	36.348,21
Area Promozione: Spese relative a pubblicazioni e promozioni varie e spese relative a dotazioni e servizi alle ODV	16.713,44
Totale	53.061,65

Progetti a rilevanza locale a cura delle associazioni

Il terzo settore è caratterizzato dall'erogazione dei saldi anni precedenti e degli acconti dei progetti relativi al bando 2013 suddivisi per tipologia.

Uscite terzo settore anni precedenti:

ANNO	BANDO	Residuo al 31/12/2012	Importo pagato nel 2013	Riduzioni del 2013	Residuo al 31/12/2013
2009-2010	Solidarietà	7.500,00	6.493,97	1.006,03	-
2009-2010	Formazione	2.334,00	1.100,00	1.234,00	-
	TOTALE	9.834,00	7.593,97	2.240,03	-
2011	Solidarietà	181.058,60	121.534,02	59.524,58	-
2011	Estero	10.500,00	7.000,00	3.500,00	-
2011	Formazione	48.055,68	30.679,61	14.336,07	3.040,00
2011	Eventi e pubblicazioni	23.744,00	19.112,28	2.091,72	2.540,00
2011	Idee e creatività	29.839,70	24.994,21	4.845,49	-
2011	Attrezzatura informatica e d'ufficio	3.154,14	1.292,52	885,40	976,22
	TOTALE	296.352,12	204.612,64	85.183,26	6.556,22
2012	Solidarietà	14.714,40	11.382,97	1.497,83	1.833,60
2012	Attrezzatura e supporto integrativo per mezzi	21.431,07	19.585,81	1.845,26	-
2012	Attrezzatura informatica e d'ufficio	14.580,05	13.322,11	387,49	870,45
2012	Gruppo Viola - co-progettazione	87.315,00	50.340,17	5.769,83	31.205,00
2012	Formazione	9.204,00	6.452,38	1.151,62	1.600,00
2012	Pubblicazioni	7.379,40	4.500,00	-	2.879,40
	TOTALE	154.623,92	105.583,44	10.652,03	38.388,45

Uscite terzo settore 2013 distinte per bando:

ANNO	BANDO	Competenza Anno 2013	Importo pagato nel 2013	Riduzioni del 2013	Residuo al 31/12/2013
2013	Solidarietà	100.100,00	70.070,00		30.030,00
2013	Attrezzatura e supporto integrativo per mezzi	8.250,00	-		8.250,00
2013	Attrezzatura informatica e d'ufficio	10.300,00	-		10.300,00
	TOTALE	118.650,00	70.070,00	-	48.580,00

Alle uscite va sommato, ma solo come partita di giro, l'importo di € 44.668,37 relativo alla quota per le spese di funzionamento del Co.Ge.

Commento finale

Alla fine dell'esercizio 2013, in base alle risultanze economiche-finanziarie sopradescritte, si registra un avanzo amministrativo di gestione generale pari ad euro 713.833,10 così determinato:

SALDO FINALE DI BANCA E CASSA AL 31/12/2013	332.975,37
Residui attivi al 31/12/2013	684.073,38
Residui passivi al 31/12/2013	303.215,65
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE	713.833,10

Avanzo di amministrazione autorizzato ed impegnato:	
Progetto nuova sede CSV di Vicenza	167.540,50
Nuovo gestionale per le ODV	29.789,60
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2013	516.503,00

Vicenza, 19 marzo 2014

Per il Consiglio direttivo
La Presidente
Maria Rita Dal Molin