

Patrimoniale

Attività		Passività	
4.000.000000	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	30.000.000000	PATRIMONIO NETTO
	24.900,00		24.815,50
004.000000	Diritti di brevetto industriale e diritti di	002.000000	Patrimonio Libero
	24.900,00		10.305,50
000020	Software	000040	Altre riserve
	24.900,00		10.305,50
6.000.000000	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	004.000000	Fondo di dotazione dell'Ente
	59.104,58		2.010,00
004.000000	Impianti e attrezzature	000001	Quote sociali
	48.124,21		2.010,00
000010	Impianti generici	010.000000	Fondi vincolati per decisione degli organi st
	10.080,01		12.500,00
000030	Computer e macchine elettroniche	000001	Fondo garanzia patrimoniale per personalità g
	23.110,69		12.500,00
000041	Attrezzatura varia e minuta		
	14.933,51	32.000.000000	FONDO AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMA
006.000000	Altri beni		24.900,00
	10.980,37	004.000000	Fondo Amm.to Diritti di brevetto industriale
000010	Mobili e arredi		24.900,00
	10.980,37	000020	Fondo Amm.to software
			24.900,00
8.000.000000	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	34.000.000000	FONDO AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATE
	2.530,37		58.921,48
004.000000	Crediti da Immobilizzazioni Finanziarie esigi	004.000000	Fondo Amm.to Impianti e attrezzature
	2.530,37		48.103,11
000020	Depositi cauzionali a medio/lungo termine	000010	Fondo Amm.to impianti generici
	2.500,00		10.080,01
000021	Deposito cauzionale utenze	000030	Fondo Amm.to computer e macchine elettroniche
	30,37		23.089,59
		000041	Fondo Amm.to attrezzature varie minute
16.000.000000	CREDITI PER CONTRIBUTI E QUOTE		14.933,51
	64.353,92	006.000000	Fondo Amm.to Altri beni
004.000000	Crediti V/Fondazioni bancarie		10.818,37
	10.023,38	000010	Fondo Amm.to mobili e arredi
000117	Fondazione C.R. e B.M. di LUGO		10.818,37
	10.023,38		
006.000000	Crediti V/Enti locali per contributi assegnat	36.000.000000	FONDI PER RISCHI ED ONERI FUTURI
	43.050,54		212.814,45
000156	Regione Emilia Romagna	002.000000	Fondo per completamento azioni
	9.496,71		13.855,82
000157	Comune di Piacenza	000007	Fondo per completamento azioni - altri proget
	33.553,83		13.855,82
012.000000	Crediti V/Altri soggetti per contributi da ri	004.000000	Fondo risorse in attesa di destinazione
	11.280,00		198.958,63
000001	Crediti V/AUSL PC	000010	Fondo ris. in attesa di destinaz. - Gest. CSV
	6.780,00		198.958,63
000003	crediti Vs APS Città di Piacenza		
	4.500,00	38.000.000000	FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVOROSU
			121.550,32
18.000.000000	CREDITI VERSO ALTRI	002.000000	Fondo trattamento fine rapporto lavoro subord
	27.846,31		121.550,32
002.000000	Crediti V/Altri	000010	Fondo trattamento fine rapporto lavoro subord
	27.846,31		121.550,32
000001	Crediti V/Associazioni per anticipi		
	25.146,31		

Patrimoniale

Attività			Passività		
000002	Crediti V/Ufficio Nazionale Servizio Civile	2.160,00	40.000.000000	DEBITI VERSO FORNITORI	10.993,56
000260	Crediti diversi	540,00	002.000000	Debiti verso fornitori italia	10.993,56
24.000.000000	DISPONIBILITÀ LIQUIDE	351.818,82	000004	WIND	302,69
002.000000	Depositi bancari e postali	350.439,89	000005	TIM	108,68
000010	CARIPARMA	350.439,89	000008	Altrimedia Spa	1.015,85
004.000000	Assegni	258,50	000010	Impresa di pulizia Viola di Veizaj Vjollca	481,90
000010	Assegni bancari	258,50	000012	Cascio Giovanni	150,00
006.000000	Denaro e valori in cassa	1.120,43	000055	Bosetti Chiara	2.477,00
000010	Cassa	1.113,73	000065	Flyeralarm Srl	66,84
000011	Poste pay	6,70	000151	Associazione servizi per il volontariato Mode	720,00
26.000.000000	RATEI E RISCOINTI ATTIVI	5.281,22	000203	Punto Grafico	844,24
002.000000	Ratei attivi	80,00	000324	Bertoni Ilaria	1.226,00
000010	Ratei attivi	80,00	000356	Bedini Marco	805,20
004.000000	Risconti attivi	5.201,22	000363	Vettori Daria	1.430,00
000010	Risconti attivi	5.201,22	001449	PAGANUZZI ALICE	782,00
			002449	IRIDEOS SPA	583,16
			42.000.000000	ALTRI DEBITI VERSO FORNITORI	3.046,33
			002.000000	Altri debiti verso fornitori	3.046,33
			000020	Fatture da ricevere	3.046,33
			44.000.000000	DEBITI	47.407,80
			010.000000	Debiti tributari	8.205,77
			000010	Erario c/ritenute lavoratori dipendenti	4.648,32
			000030	Erario c/ritenute lavoratori autonomi	3.073,31
			000070	Debiti V/erario per IRAP	415,60
			000111	Erario C/imposta sostitutiva TFR	68,54
			012.000000	Debiti V/istituti di previdenza e di sicurezz	11.327,71
			000010	INPS C/Contributi lavoratori dipendenti	8.854,29
			000020	INPS C/contributi lavoratori parasubordinati	2.363,38
			000045	Debiti V/Inail	50,04

Patrimoniale

Attività		Passività	
		000060 Debiti V/Altri istituit di previdenza	60,00
		014. 000000 Altri debiti	27.874,32
		000010 Dipendenti C/retribuzioni	11.316,00
		000020 Lavoratori parasubordinati C/retribuzioni	4.342,00
		000031 Quote progetto Attivamente	9.246,32
		000073 PARKINSON_Quote progetto Attivamente	2.970,00
		46. 000. 000000 RATEI E RISCOINTI PASSIVI	31.385,78
		002. 000000 Ratei Passivi	31.285,78
		000010 Ratei Passivi	31.285,78
		004. 000000 Risconti Passivi	100,00
		000010 Risconti passivi	100,00
	Totale		535.835,22
	Sbilancio esercizio in corso		0,00
	Totale a pareggio		535.835,22
		N.B.: Esercizio chiuso con risultato di esercizio imputato a Patrimonio Netto	

SERVIZIO VOLONTARIATO EMILIA PIACENZA ODV

Sede in VIA CAPRA 14/C - PIACENZA

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2018

Premessa

Presentiamo all'attenzione ed all'approvazione dell'Assemblea degli Associati i documenti che costituiscono il Bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2018: Stato Patrimoniale, Rendiconto Gestionale, Nota Integrativa e documento di Rendicontazione Sociale, redatti in conformità a quanto disposto dal codice civile opportunamente integrato e adattato sulla base delle raccomandazioni proposte dalla Commissione aziende Non Profit del Consiglio Nazionale dell'Ordine dei Dottori Commercialisti, sulla base delle "linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit" emanate dall'Agenzia per le Onlus e sulla base delle indicazioni fornite da CSVnet - Associazione dei Centri di Servizio per il volontariato

Informazioni di carattere generale

S.V.E.P. Servizio Volontariato Emilia Piacenza ODV è un'associazione riconosciuta con personalità giuridica costituita nel 1996 e iscritta al Registro del Volontariato, che gestisce il Centro di Servizio per il Volontariato (CSV) di Piacenza.

I Centri di Servizio per il Volontariato nascono per essere al servizio delle organizzazioni di volontariato (OdV) e, allo stesso tempo, sono da queste gestiti, secondo il principio di autonomia affermato dalla legge 266/91 (oggi abrogata). In base alla riforma del Terzo settore (legge 106/2016) i Centri hanno il compito di *organizzare, gestire ed erogare servizi di supporto tecnico, formativo ed informativo per promuovere e rafforzare la presenza ed il ruolo dei volontari* in tutti gli enti del Terzo settore.

I servizi che eroga sono rivolti a tutte le organizzazioni di volontariato e ai volontari degli altri Enti del Terzo Settore operanti nella provincia di Piacenza, nonché a tutti i cittadini che desiderano avvicinarsi al mondo del volontariato.

Principi di redazione del bilancio e criteri di valutazione adottati

Il seguente bilancio è conforme ai principi e ai criteri dettati dai documenti emanati dal Tavolo tecnico costituito dall'Agenzia per il Terzo Settore, dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dall'Organismo Italiano di Contabilità a cui gli enti non profit e gli enti gestori di CSV devono conformarsi.

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività e nel rispetto delle linee guida emanate da CSVnet - Associazione dei Centri di Servizio per il volontariato

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

Immobilizzazioni	<i>Immateriali</i>
	Sono iscritte al costo di acquisto al netto di ammortamenti.
	<i>Materiali</i>
	Sono iscritte al costo di acquisto al netto di ammortamenti.
Crediti	Sono esposti al loro valore di realizzo.
Debiti	Sono rilevati al loro valore nominale.
Ratei e risconti	Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.
Fondo TFR	Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.
Imposte sul reddito	Le imposte sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti.
	Ai sensi dell'art. 12 del D. Lgs 4 dicembre 1997 n. 460, per le ONLUS non costituisce esercizio commerciale lo svolgimento delle attività istituzionali nel perseguimento di finalità di solidarietà sociale; pertanto i proventi conseguiti non concorrono alla formazione del reddito imponibile. L'Associazione non ha effettuato, neppure in via occasionale, operazioni di carattere commerciale, pertanto non presenta imponibile fiscale ai fini IRES. Essa è comunque soggetta all'IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE – IRAP – ai sensi del D. Lgs 15.12.1997 n. 446. La Legge regionale dell'Emilia Romagna n. 48 del 21.12.2001 art. 7, ha introdotto per le ONLUS operanti in Emilia Romagna, l'aliquota IRAP nella misura del 3,21% (aliquota variata dalla Regione Emilia-Romagna, tenuto conto della riparametrazione prevista dalla legge finanziaria 2008).

Informazione e prospetti inerenti l'attivo dello Stato Patrimoniale

A) Quote associative ancora da versare

Lo Statuto di S.V.E.P. non prevede quote di conferimento o contributi per la dotazione dell'ente.

B) Immobilizzazioni

Immobilizzazioni immateriali

Trattasi di software ammortizzati in tre esercizi.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI "acquistate con l'impegno delle risorse del FUN ex art. 62 D. Lgs. 117/2017							
Descrizione	Valore storico	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2017	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2018	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2018	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2018
Software	€ 24.900,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 24.900,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

Non sono state acquistate immobilizzazioni immateriali con risorse diverse dal FUN.

Immobilizzazioni materiali

In questo conto vengono iscritti gli elementi patrimoniali che hanno un utilizzo che si protrae nel tempo. L'iscrizione avviene al costo d'acquisto e se del caso comprensivo di oneri accessori, costi direttamente imputabili, manutenzione e riparazione che comportano migliorie o modifiche strutturali. I beni ceduti o distrutti sono eliminati dalle rispettive voci patrimoniali.

Di seguito si riporta il dettaglio delle diverse tipologie di immobilizzazioni materiali:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI "acquisite con l'impegno delle risorse del FUN ex art. 62 D. Lgs. 117/2017							
Descrizione	Valore storico	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2017	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2018	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2018	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2018
Impianti generici	€ 10.080,01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Computer e macchine elettroniche	€ 23.110,69	€ 59,70	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 39,80	€ 19,90
Attrezzatura varia e minuta	€ 14.933,51	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Mobili e arredi	€ 10.980,37	€ 356,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 194,40	€ 162,00
Totale	€ 59.104,58	€ 416,10	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 234,20	€ 181,90

Non sono state acquistate immobilizzazioni immateriali con risorse diverse dal FUN.

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
€ 6.030,37	€ 2.530,37	- € 3.500,00

Trattasi di depositi cauzionali e precisamente:

- € 30,37: deposito cauzionale utenze;
- € 1.000,00: cauzione versata al Comune di Piacenza a garanzia delle obbligazioni derivanti dalla Convenzione per la gestione del progetto "Contratto sociale" relativa all'anno 2018, firmata il 14/12/2017. Il progetto si è concluso il 31/12/2018.
- € 1.500,00: cauzione versata al Comune di Piacenza a garanzia delle obbligazioni derivanti dalla Convenzione per la gestione del progetto "Sviluppo, sostegno e promozione di attività ricreative con finalità sociali per utenze di fascia debole" relativa all'anno 2018, firmata il 14/12/2017. Il progetto si è concluso il 31/12/2018.

C) Attivo circolante**I. Rimanenze**

Non vi sono rimanenze iscritte in bilancio.

II. Crediti

- **Crediti verso i clienti**
Non vi sono crediti verso clienti perché S.V.E.P. non svolge attività di natura commerciale.
- **Crediti verso altri**

Descrizione	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi	Totale al 31/12/2018	Variazioni	
Crediti v/Fondazioni bancarie da FUN	€ 10.023,38	€ 0,00	€ 10.023,38		
Crediti V/Enti locali per contributi assegnati	€ 43.050,54	€ 0,00	€ 43.050,54		
Crediti V/Altri soggetti per contributi da ricevere	€ 11.280,00	€ 0,00	€ 11.280,00		
Altri crediti	€ 27.846,31	€ 0,00	€ 27.846,31	Totale al 31/12/2017	Variazioni
TOTALE	€ 92.200,23	€ 0,00	€ 92.200,23	€ 178.358,84	- € 86.158,61

I crediti dell'attivo circolante iscritti in bilancio, come si evince dall'elenco sopra riportato, sono relativi alle seguenti poste:

a) Crediti v/Fondazioni Bancarie da FUN

DESCRIZIONE CREDITI V/FONDAZIONI BANCARIE		
Elenco crediti	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017
Crediti V/ Fondazione C.R. e B.M di Lugo	€ 10.023,38	€ 15.035,07
Crediti V/ Fondazione C.R. Vignola	€ 0,00	€ 3.382,91
Crediti V/ Fondazione C.R. Bologna	€ 0,00	€ 41.963,21
TOTALE	€ 10.023,38	€ 60.381,19

Credito V/Fondazione C.R. e B.M di Lugo: il credito nei confronti di questa Fondazione si riferisce ai contributi dovuti per gli anni dal 2012 al 2015 (il Comitato di Gestione non ha dato alcun mandato per gli anni 2016 e 2017).

Nel maggio 2017 S.V.E.P. ha concordato un piano di rientro, in base al quale l'importo complessivo dovuto è stato rateizzato sulla base di 4 rate di uguale importo alle seguenti scadenze: 1 luglio 2017, 1 marzo 2018, 1 novembre 2018 e 1 luglio 2019.

La Fondazione ha versato la prima rata nel luglio 2017 e la seconda rata nel luglio 2018. La rata con scadenza novembre 2018 non è stata pagata alla scadenza.

Credito V/Fondazione C.R. di Bologna:

In data 12/03/2018 è stato incassato acconto del credito, pari a € 33.863,21

In data 08/06/2018 è stato incassato il saldo del credito, pari a € 8.100,00.

b) Crediti V/Enti Locali per contributi assegnati

DESCRIZIONE CREDITI V/ENTI LOCALI PER CONTRIBUTI ASSEGNATI		
Soggetto verso cui si vanta il credito	Attività	Saldo al 31/12/2018
Regione Emilia Romagna	Saldo 20% Bando Regione Coprogettazione progetti Associazioni	€ 1.417,80
Regione Emilia Romagna	Saldo 100% Progetto "Percorsi di intercultura"anno 2017 (non richiesta erogazione acconto 20%)	€ 8.078,91
Comune Piacenza	Saldo convenzione per la gestione del progetto "Sviluppo, sostegno e promozione di attività ricreative con finalità sociale per utenze di fascia debole" (anno 2018)	€ 18.000,00
Comune di Piacenza	Progetto "Contratto sociale" (Anno 2018)	€ 11.500,00
Comune di Piacenza	Progetto "YoungER card" quota riferita all'anno 2018	€ 4.053,83
	TOTALE	€ 43.050,54

c) Crediti V/Altri soggetti per contributi da ricevere

DESCRIZIONE CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PER CONTRIBUTI DA RICEVERE		
Soggetto verso cui si vanta il credito	Attività	Saldo al 31/12/2018
Azienda Unità Sanitaria Locale di Piacenza	Percorso casa della Salute_Carpaneto	€ 1.520,00
Azienda Unità Sanitaria Locale di Piacenza	Protocollo Progetti Riabilitativi	€ 5.000,00
Azienda Unità Sanitaria Locale di Piacenza	Protocollo d'intesa sperimentale per l'inserimento di utenti fragili in attività socializzanti_Protocollo DSM	€ 260,00
ASP Città di Piacenza	Saldo progetto: "Cittadini sempre: interventi a favore di persone in esecuzione penale esterna e messa alla prova	€ 4.500,00
	TOTALE	€ 11.280,00

d) Altri crediti

ALTRI CREDITI		
Soggetto verso cui si vanta il credito	Attività	Saldo al 31/12/2018
Crediti V/associazioni per anticipi	Costi anticipati per conto di Associazioni	€ 25.146,31
Crediti V/Ufficio Nazionale Servizio Civile	Costi anticipati per la formazione generale dei volontari in servizio civile	€ 2.160,00
Crediti diversi Vs Auser Regionale	Riaddebito consulenze prestate da personale Svep	€ 300,00
Crediti diversi Vs Uisp	Utilizzo locali Via Pallastrelli	€ 240,00
	TOTALE	€ 27.846,31

III. Attività finanziarie non immobilizzate

Non vi sono attività finanziarie non immobilizzate.

IV. Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
€ 351.818,82	€ 306.010,81	€ 45.808,01

Il saldo rappresenta le effettive giacenze di risorse finanziarie liquide alla data di chiusura di esercizio presenti sul conto corrente bancario intestato all'ente gestore e nelle casse dello stesso.

DISPONIBILITA' LIQUIDE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
1) Depositi bancari e postali			
CARIPARMA	€ 350.439,89	€ 304.312,72	€ 46.127,17
2) Assegni	€ 258,50	€ 0,00	€ 258,50
3) Denaro e valori in cassa	€ 1.113,73	€ 1.690,39	-€ 576,66
4) PostePay	€ 6,70	€ 7,70	-€1,00
TOTALE	€ 351.818,82	€ 306.010,81	€ 45.808,01

Non ci sono c/c bancari accessi e destinati esclusivamente ai flussi finanziari di alcune particolari azioni.

D) Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
€ 5.281,22	€ 4.887,55	€ 393,67

Trattasi di ratei e risconti attivi: rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio dell'effettiva competenza temporale.

La composizione delle voci è così dettagliata:

RISCONTI ATTIVI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Premi di assicurazione locali e attrezzature	€ 52,02	€ 52,02	€ 0,00
Premi di assicurazione Polizza Kasco	€ 266,67	€ 0,00	€ 266,67
Premi assicurazione responsabilità civile	€ 1.315,32	€ 1.592,32	-€ 277,00
Premi di assicurazione tutela legale	€ 277,00	€ 0,00	€ 277,00
Affitto sede_spese condominiali_imposta registro contratto affitto	€ 3.168,21	€ 3.133,41	€ 34,80
Licenze d'uso software	€ 122,00	€ 0,00	€ 122,00
Manutenzione estintori	€ 0,00	€ 109,80	- € 109,80
TOTALE	€ 5.201,22	€ 4.887,55	€ 313,67

RATEI ATTIVI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Quote associative	€ 80,00	€ 0,00	€ 80,00
TOTALE	€ 80,00	€ 0,00	€ 80,00

Informazione e prospetti inerenti il passivo dello Stato Patrimoniale

A) Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
€ 24.815,50	€ 24.815,50	€ 0,00

I. Patrimonio libero dell'ente gestore

Il patrimonio libero dell'ente gestore è composto dalle risorse prodotte dalla gestione per mezzo della generazione di avanzi connessi alle attività diverse da quelle svolte nell'esercizio delle funzioni di CSV.

PATRIMONIO LIBERO DELL'ENTE GESTORE				
Descrizione	SALDO AL 31/12/2017	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2018
1) Risultato gestionale esercizio in corso	€ 0,00	€ 12.608,10	€ 0,00	€ 12.608,10
2) Risultato gestionale esercizi precedenti	€ 10.305,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.305,50
3) Altre riserve	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 10.305,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 22.913,60

II. Fondo di dotazione dell'ente

FONDO DI DOTAZIONE DELL'ENTE				
Descrizione	SALDO AL 31/12/2017	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2018
Fondo di dotazione dell'ente	€ 2.010,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.010,00
TOTALE	€ 2.010,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.010,00

III. Patrimonio vincolato

PATRIMONIO VINCOLATO				
Descrizione	SALDO AL 31/12/2017	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2018
1) Fondi vincolati destinati da terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2) Fondi vincolati per decisione degli organi statutari	€ 12.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.500,00
Fondo garanzia patrimoniale per personalità giuridica	€ 12.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.500,00
TOTALE	€ 12.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.500,00

B) Fondi per rischi e oneri futuri

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
€ 212.814,45	€ 256.067,60	- € 43.253,15

I. Fondi vincolati alle funzioni di CSV

FONDI VINCOLATI ALLE FUNZIONI DI CSV				
Descrizione	SALDO AL 31/12/2017	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2018
1) Fondo per completamento azioni	€ 69.717,07	€ 0,00	€ 55.861,25	€ 13.855,82
Fondo per completamento azioni – altri progetti	€ 36.898,38	€ 0,00	€ 23.042,56	€ 13.855,82
Fondo per completamento azioni – convenzioni	€ 31.018,69	€ 0,00	€ 31.018,69	€ 0,00
Fondo per completamento azioni – servizi diretti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Fondo per completamento azioni – progetti sociali	€ 1.800,00	€ 0,00	€ 1.800,00	€ 0,00
2) Fondo risorse in attesa di destinazione- Gestione CSV	€ 186.350,53	€ 12.608,10	€ 0,00	€ 198.958,63
3) Fondo rischi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 256.067,60	€ 12.608,10	€ 55.861,25	€ 212.814,45

In questa sezione si riportano i dati e le informazioni relativi alle risorse, non solo di provenienza del Fondo Speciale per il Volontariato, ora Fondo Unico Nazionale, presenti nelle disponibilità dell'Associazione al 31/12/2018 e che la stessa utilizzerà nell'esercizio delle funzioni di Centro Servizi per il Volontariato.

In particolare il **Fondo per completamento azioni** 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.

Di seguito si riporta il dettaglio del saldo al 31/12/2018

Descrizione progetti	Saldo al 31/12/2018
Progetto AUSL " Casa della Salute"	€ 4.601,30
Progetto REGIONE "Percorsi di intercultura"	€ 2.549,00
Progetto REGIONE "Bando Coprogettazione progetti Associazioni"	€ 3.857,55
Consulenza organizzativa servizio civile	€ 2.847,97
Totale Fondo per completamento azioni – altri progetti	€ 13.855,82

Il **Fondo risorse in attesa di destinazione** contiene le risorse del Fondo Speciale per il Volontariato, ora Fondo Unico Nazionale, erogate a favore dell'Associazione per il sostenimento degli oneri di supporto generale e delle attività/progetti ma non ancora utilizzate alla fine dell'esercizio 2018.

C) Fondo Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
€ 121.550,32	€ 116.944,33	€ 4.605,99

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito dell'Ente al 31/12/2018 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti o di avvenute liquidazioni.

La variazione è così costituita:

Variazioni	Importo
Incremento per accantonamento dell'esercizio	€ 12.583,20
Decremento	€ 7.977,21

D) Debiti

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
€ 61.447,69	€ 47.578,03	€ 13.869,66

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa:

Descrizione	Quota esigibile entro 12 mesi	Quota esigibile oltre 12 mesi
Debiti verso fornitori	€ 10.993,56	€ 0,00
Fatture da ricevere	€ 3.046,33	€ 0,00
Debiti tributari	€ 8.205,77	€ 0,00
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€ 11.327,71	€ 0,00
Altri debiti	€ 27.874,32	€ 0,00
Totale	€ 61.447,69	€ 0,00

Le voci sono così dettagliate:

Descrizione	Importo
Debiti verso fornitori	€ 10.993,56
Fatture da ricevere	€ 3.046,33
Totale debiti verso fornitori	€ 14.039,89
Debiti verso erario per ritenute da versare	€ 7.721,63
Debiti verso erario per IRAP	€ 415,60
Debiti verso erario per imposte sostitutive	€ 68,54
Totale debiti tributari	€ 8.205,77
Debiti verso INPS	€ 11.217,67
Debiti verso INAIL	€ 50,04
Debiti verso altri istituti di previdenza	€ 60,00
Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€ 11.327,71
Debiti verso dipendenti	€ 11.316,00
Debiti verso lavoratori parasubordinati	€ 4.342,00
Debiti per quote progetto Attiva-mente	€ 9.246,32
Debiti per quote progetto Attiva-mente Parkinson	€ 2.970,00
Totale altri debiti	€ 27.874,32
TOTALE DEBITI	€ 61.447,69

E) Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
€ 31.385,78	€ 50.299,41	-€ 18.913,63

Trattasi di ratei e risconti passivi: rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

La composizione delle voci è così dettagliata:

Descrizione	Importo
Ratei passivi costo del personale per ferie, permesse, 14 ^A , inail	€ 30.789,12
Ratei passivi spese gestione locali via Pallastrelli	€ 496,66
TOTALE RATEI PASSIVI	€ 31.285,78

Descrizione	Importo
Risconti passivi quote associative	€ 100,00
TOTALE RISCONTI PASSIVI	€ 100,00

Informazione e prospetti inerenti i proventi, i ricavi e gli oneri del Rendiconto Gestionale**A) Gestione tipica**

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Componenti positive	€ 431.550,92	€ 472.714,68	- € 41.163,76
Componenti negative	€ 316.583,17	€ 356.156,74	- € 39.573,57
Risultato gestione tipica	€ 114.967,75	€ 116.557,94	-€ 1.590,19
Oneri di supporto generale	€ 102.359,65	€ 116.557,94	-€ 14.198,29
Risultato d'esercizio	€ 12.608,10	€ 0,00	€ 12.608,10

I. Proventi**❖ Proventi e ricavi da attività tipiche**

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Da contributi Fondo Unico Volontariato	€ 317.480,07	€ 336.363,82	- € 18.883,75
Da contributi su progetti	€ 23.553,27	€ 34.528,25	- € 10.974,98
Da contratti con enti pubblici	€ 62.867,97	€ 68.948,91	- € 6.080,94
Da soci e associati	€ 1.160,00	€ 560,00	€ 600,00
Da non soci	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altri proventi e ricavi	€ 14.599,63	€ 32.313,70	- € 17.714,17
Proventi finanziari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Proventi straordinari (transazione Carisbo e segreteria Coordinamento ER net)	€ 11.889,98	€ 0,00	€ 11.889,98
Totale	€ 431.550,92	€ 472.714,68	- € 41.163,76

Relativamente alla voce “**Proventi da contributi Fondo Unico Nazionale**” l’importo è così ripartito tra le diverse destinazioni per cui lo stesso è assegnato:

CONTRIBUTI FUN ex art. 62 D. Lgs. 117/2017			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Contributi per servizi	€ 322.070,05	€ 336.363,82	- € 14.293,77
Contributi per progettazione sociale ex accordo 23/06/2010	€ 1.800,00	€ 0,00	€ 1800,00
Coordinamento Regionale CSV	€ 5.500,00	€ 0,00	€ 5.500,00
Totale	€ 329.370,05	€ 336.363,82	- € 6.993,77

Descrizione	Importo
Nuova attribuzione annuale (sull’anno oggetto di bilancio)	€ 315.680,07
(+) Imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni di anni precedenti (Risorse vincolate da anni precedenti)	€ 1.800,00
(+) Imputazione proventi straordinari (Transazione Carisbo)	€ 6.389,98
(+) Imputazione proventi straordinari (Coordinamento CSVnet)	€ 5.500,00
(+) Imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV	€ 0,00
(-) Imputazione al Fondo per completamento azioni al 31/12/2018 (Residui vincolati al 31/12/2018)	€ 0,00
(-) Imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/2018 (Residui liberi al 31/12/2018)	€ 0,00
Totale contributi Fondo Unico Volontariato	€ 329.370,05

La voce “**contributi su progetti**” è così dettagliata:

Descrizione	Fonte di finanziamento	Importo
Progetto Attiva –mente	Associazioni della rete	€ 4.961,50
Progetto Il tempo per costruire	Comune di Piacenza	€ 14.200,00
Progetto “Percorsi di intercultura”	Regione Emilia Romagna	€ 4.391,77
Totale contributi su progetti		€ 23.553,27

La voce “**contratti con enti pubblici**” è così dettagliata:

Descrizione	Fonte di finanziamento	Importo
Progetti Clepa area Esecuzione Penale	Comune di Piacenza	€ 15.000,00
“Contratto sociale” 2018	Comune di Piacenza	€ 11.500,00
Convenzione per la gestione del progetto “Sviluppo, sostegno e promozione di attività ricreative con finalità sociali per utenze di fascia debole”	Comune di Piacenza	€ 18.636,00
YoungER Card	Comune di Piacenza	€ 12.581,82
Bando Regione Coprogettazione progetti Associazioni	Regione Emilia Romagna	€ 3.231,45
Percorso formativo Casa della Salute	AUSL Piacenza	€ 398,70
Protocollo Progetti Riabilitativi	AUSL Piacenza	€ 1.520,00
Totale contratti con enti pubblici		€ 62.867,97

La voce proventi “**Da soci e associati**” è costituita dalle quote associative incassate nel corso del 2018.

Sono state incassate 58 quote dell’importo di € 20 ciascuna, tutte relative all’anno 2018.

La voce “**Altri proventi e ricavi**” è così dettagliata:

Descrizione	Fonte di finanziamento	Importo
Consulenza Co.pr.e.s.c..	Coordinamento Provinciale Enti di Servizio Civile	€ 12.510,92
Abbuoni e arrotondamenti attivi		€ 3,71
Rimborsi vari		€ 25,00
Erogazioni Liberali _per Palio Besurica		€ 650,00
Contributi per pratica 5x1.000		€ 110,00
Progetto Assieme	Auser Regionale	€ 1.300,00
Totale contributi su progetti		€ 14.599,63

II. Oneri**❖ Oneri delle attività tipiche**

ONERI ATTIVITÀ TIPICHE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Oneri da gestione CSV	€ 214.366,03	€ 226.254,19	-€ 11.888,16
Promozione del volontariato	€ 41.308,08	€ 44.349,66	-€ 3.041,58
Consulenza e assistenza	€ 80.010,13	€ 87.692,23	-€ 7.682,10
Formazione	€ 16.047,29	€ 17.352,88	- € 1.305,59
Informazione e comunicazione	€ 42.461,94	€ 48.122,24	-€ 5.660,30
Ricerca e documentazione	€ 7.599,07	€ 8.088,14	-€ 489,07
Progettazione sociale	€ 1.708,00	€ 0,00	€ 1.708,00
Animazione territoriale	€ 19.692,08	€ 14.561,00	€ 5.131,08
Supporto logistico	€ 5.539,44	€ 6.088,04	-€ 548,60
Oneri da altre attività tipiche dell'Ente gestore	€ 102.217,14	€ 129.902,55	- € 27.685,41
Totale oneri delle attività tipiche	€ 316.583,17	€ 356.156,74	- € 39.573,57

a) Oneri promozione del volontariato

Di seguito la composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività):

PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Catalogo delle proposte formative per le scuole piacentine	€ 327,08	€ 4.996,04	- € 4.668,96
Giovani e volontariato	€ 0,00	€ 1.596,00	- € 1.596,00
Giornate del volontariato	€ 7.991,81	€ 16.131,50	- € 8.139,69
Giornata Cittadino Solidale Castel San Giovanni	€ 75,40	€ 2.352,79	- € 2.277,39
Festa Multietnica	€ 240,19	€ 0,00	€ 240,19
Orchestra dei Popoli	€ 331,28	€ 0,00	€ 331,28
Eventi di Sensibilizzazione	€ 610,00	€ 998,48	-€ 388,48
Iniziative varie (Camminata Associazioni, Palio della Besurica)	€ 466,74	€ 0,00	€ 466,74
Oneri generali servizio promozione	€ 31.265,58	€ 18.274,85	€ 12.990,73
Totale	€ 41.308,08	€ 44.349,66	- € 3.041,58

Nessuna azione è stata realizzata con fondi vincolati dagli anni precedenti.

Di seguito la descrizione imputazione oneri per natura:

PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Acquisti	€ 59,14	€ 1.340,16	- € 1.281,02
Servizi	€ 8.919,80	€ 17.902,02	- € 8.982,22
Godimento beni terzi	€ 610,00	€ 5.672,80	- € 5.062,80
Personale	€ 30.905,94	€ 19.044,14	€ 11.861,80
Oneri diversi di gestione	€ 813,20	€ 390,54	€ 422,66
Totale	€ 41.308,08	€ 44.349,66	-€ 3.041,58

b) Oneri consulenza e assistenza

Di seguito la composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività):

CONSULENZA E ASSISTENZA			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Consulenza per il servizio civile	€ 7.485,96	€ 12.399,62	- € 4913,66
Consulenza grafica	€ 1.547,70	€ 1.894,00	- € 346,30
Consulenza per il Servizio Volontario Europeo	€ 6.074,42	€ 6.221,05	- € 146,63
Consulenza alla comunicazione	€ 6.434,29	€ 6.914,67	-€ 480,38
Consulenza giuridico-amministrativa	€ 5.354,96	€ 6.230,50	- € 875,54
Consulenza alla progettazione	€ 2.072,73	€ 7.767,53	- € 5.694,80
Oneri generali servizio consulenza e assistenza	€ 51.040,07	€ 46.264,86	€ 4.775,21
Totale	€ 80.010,13	€ 87.692,23	- € 7.682,10

Nessuna azione è stata realizzata con fondi vincolati dagli anni precedenti.

Di seguito la descrizione imputazione oneri per natura:

CONSULENZA E ASSISTENZA			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Acquisti	€ 974,78	€ 0,00	€ 974,78
Servizi	€ 12.294,31	€ 12.035,20	€ 259,11
Personale	€ 65.721,04	€ 74.747,03	-€ 9.025,99
Oneri diversi di gestione	€ 1.020,00	€ 910,00	€ 110,00
Totale	€ 80.010,13	€ 87.692,23	-€ 7.682,10

c) Oneri formazione

Di seguito la composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività):

FORMAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Corso in viaggio con Erodoto	€ 2.078,80	€ 2.095,97	-€ 17,17
Formazione di settore	€ 450,81	€ 2.750,00	-€ 2.299,19
Corso per Amministratori di sostegno	€ 210,18	€ 0,00	€ 210,18

Corso di formazione legale e fiscale	€ 1.382,72	€ 0,00	€ 1.382,72
La gestione dei conflitti nelle OdV	€ 1.422,24	€ 0,00	€ 1.422,24
La relazione educativa: incontro e responsabilità	€ 0,00	€ 1.953,87	- € 1.953,87
La promozione del volontariato: un approccio integrato	€ 0,00	€ 1.879,36	- € 1.879,36
Oneri generali servizio formazione	€ 10.502,54	€ 8.673,68	€ 1.828,86
Totale	€ 16.047,29	€ 17.352,88	- € 1.305,59

Di seguito la descrizione imputazione oneri per natura:

FORMAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Acquisti	€ 61,90	€ 0,00	€ 61,90
Servizi	€ 6.994,34	€ 9.436,13	-€ 2.441,79
Godimento beni terzi	€ 316,61	€ 200,00	€ 116,61
Personale	€ 8.424,44	€ 7.435,78	€ 988,66
Oneri diversi di gestione	€ 250,00	€ 280,97	-€ 30,97
Totale	€ 16.047,29	€ 17.352,88	-€ 1.305,59

d) Oneri informazione e comunicazione

Di seguito la composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività):

INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Sito web CSV	€ 3.416,00	€ 3.416,00	€ 0,00
Volontariato in spot	€ 13.661,68	€ 14.493,60	-€ 831,92
Pagina "Il giornale del volontariato" su Libertà	€ 9.213,78	€ 10.017,40	-€ 803,62
Pagine su altri giornali locali	€ 792,00	€ 1.123,00	- € 331,00
Redazionali zero cinque due tre	€ 0,00	€ 732,00	-€ 732,00
Oneri generali servizio informazione e comunicazione	€ 15.378,48	€ 18.340,24	-€ 2.961,76
Totale	€ 42.461,94	€ 48.122,24	-€ 5.660,30

Di seguito la descrizione imputazione oneri per natura:

INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Acquisti	€ 365,00	€ 1.103,49	- € 738,49
Servizi	€ 27.083,46	€ 30.884,59	-€ 3.801,13
Personale	€ 15.013,48	€ 16.134,16	-€ 1.120,68
Totale	€ 42.461,94	€ 48.122,24	-€ 5.660,30

e) Oneri ricerca e documentazione

Di seguito la composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività):

RICERCA E DOCUMENTAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Rassegna stampa	€ 1.317,60	€ 1.317,61	- € 0,01
Bilancio sociale	€ 0,00	€ 800,00	- € 800,00
Biblioteca ed emeroteca	€ 81,50	€ 537,00	-€ 455,50
Oneri generali servizio ricerca e documentazione	€ 6.199,97	€ 5.433,53	€ 766,44
Totale	€ 7.599,07	€ 8.088,14	-€ 489,07

Di seguito la descrizione imputazione oneri per natura:

RICERCA E DOCUMENTAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Acquisti	€ 81,50	€ 537,00	-€ 455,50
Servizi	€ 1.317,60	€ 3.457,31	- € 2.139,71
Personale	€ 6.199,97	€ 4.093,83	€ 2.106,14
Totale	€ 7.599,07	€ 8.088,14	- € 489,07

f) **Oneri progettazione sociale**

Di seguito la composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività):

PROGETTAZIONE SOCIALE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Corso "Lottare contro la Povertà"	€ 1.708,00	€ 0,00	€ 1.708,00
Totale	€ 1.708,00	€ 0,00	€ 1.708,00

Di seguito la descrizione imputazione oneri per natura:

PROGETTAZIONE SOCIALE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Servizi	€ 1.708,00	€ 0,00	€ 1.708,00
Totale	€ 1.708,00	€ 0,00	€ 1.708,00

La voce si riferisce alla realizzazione delle azioni locali del "Progetto povertà", la cui modalità di impiego è stata autorizzata dal Co.ge nel giugno 2017 sulla base di un progetto presentato per tutti i CSV dal CSV di Bologna.

g) **Oneri animazione territoriale**

Di seguito la composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività):

ANIMAZIONE TERRITORIALE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Oneri generali animazione territoriale	€ 19.692,08	€ 14.561,00	€ 5.131,08
Totale	€ 19.692,08	€ 14.561,00	€ 5.131,08

Di seguito la descrizione imputazione oneri per natura:

ANIMAZIONE TERRITORIALE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Servizi	€ 22,20	€ 0,00	€ 22,20
Personale	€ 19.669,88	€ 14.561,00	€ 5.108,88
Totale	€ 19.692,09	€ 14.561,00	€ 5.131,08

h) Oneri supporto logistico

Di seguito la composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività):

SUPPORTO LOGISTICO			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Servizio fotocopie a OdV	€ 1.253,24	€ 1.090,88	€ 162,36
Oneri generali supporto logistico	€ 4.286,20	€ 4.997,16	-€ 710,96
	€ 5.539,44	€ 6.088,04	-€ 548,60

Di seguito la descrizione imputazione oneri per natura:

SUPPORTO LOGISTICO			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Acquisti	€ 24,00	€ 263,93	-€239,93
Servizi	€ 100,04	€ 805,20	-€ 705,16
Godimento beni di terzi	€ 1.153,20	€ 859,08	€ 294,12
Personale	€ 4.262,20	€ 4.159,83	€ 102,37
Totale	€ 5.539,44	€ 6.088,04	-€ 548,60

i) Oneri altre attività tipiche dell'ente gestore

Di seguito la composizione degli oneri sostenuti per destinazione delle singole azioni realizzate da S.V.E.P. per il perseguimento delle finalità istituzionali:

ALTRE ATTIVITA' TIPICHE DELL'ENTE GESTORE	
Descrizione	Saldo al 31/12/2018
Progetto Attiva-mente	€ 8.065,97
Comune di Piacenza_Progetto cittadini sempre (UEPE)	€ 14.999,95
Convenzione Comune Piacenza - Progetto contratto sociale	€ 13.188,86
Ausl_Protocollo progetti riabilitativi	€ 1.000,00
Convenzione Comune Piacenza – Progetto "Sviluppo, sostegno e promozione di attività ricreative con finalità sociale per utenze di fascia debole"	€ 16.347,70

Consulenza Organizzativa Servizio Civile (Copresc)	€ 12.510,92
Auser_Progetto "Assieme"	€ 1.300,00
Ausl_Progetto "Percorso Formativo Casa della Salute"	€ 398,70
Bando Regione Coprogettazione Associazioni	€ 3.231,45
Regione_Progetto "Percorsi di intercultura"	€ 4.391,77
Comune di Piacenza_Progetto YoungER card	€ 12.581,82
Comune di Piacenza _Progetto "Il tempo per costruire"	€ 14.200,00
TOTALE	€ 102.217,14

B) Gestione promozionale e raccolta fondi

Assente.

C) Gestione accessoria

Assente.

D) Gestione finanziaria e patrimoniale

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Componenti positive	€ 0,00	€ 0,00	- € 0,00
Componenti negative	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

E) Gestione straordinaria

Assente.

F) Oneri di supporto generale

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
€ 102.359,65	€ 116.557,94	-€ 14.198,29

ACQUISTI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Materiali di consumo	€ 1.495,73	€ 1.139,89	€ 355,84
TOTALE	€ 1.495,73	€ 1.139,89	€ 355,84

SERVIZI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Utenze luce – gas	€ 3.185,09	€ 7.536,97	-€ 4.351,88
Manutenzione e pulizia sede	€ 2.987,55	€ 3.234,44	-€ 246,89

Utenze telefoniche	€ 1.807,91	€ 1.215,06	€ 592,85
Spese postali	€ 28,13	€ 7,40	€ 20,73
Assicurazioni	€ 2.281,70	€ 2.663,02	-€ 381,32
Spese di pubblicità	€ 0,00	€ 754,36	-€ 754,36
Compensi lavoratori autonomi con P.IVA	€ 3.697,04	€ 743,65	€ 2.953,39
Servizi da imprese e enti	€ 6.865,03	€ 3.716,12	€ 3.148,91
Servizi di contabilità e busta paga	€ 7.557,25	€ 10.063,70	-€ 2.506,45
Spese di logistica	€ 2.465,50	€ 1.548,25	€ 917,25
Manutenzione attrezzature	€ 516,30	€ 737,93	-€ 221,63
Altre forniture per l'attività	€ 434,00	€ 4,00	€ 430,00
TOTALE	€ 31.825,50	€ 32.224,90	-€ 399,40

GODIMENTO BENI DI TERZI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Affitto sede/sale	€ 12.232,93	€ 12.117,13	€ 115,80
Spese condominiali immobili	€ 294,79	€ 262,92	€ 31,87
Canoni di noleggio o leasing attrezzature	€ 165,92	€ 286,36	-€ 120,44
TOTALE	€ 12.693,64	€ 12.666,41	€ 27,23

PERSONALE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Retribuzione personale dipendente	€ 27.796,38	€ 36.926,97	-€ 9.130,59
Contributi previdenziali personale dipendente	€ 9.848,81	€ 11.136,00	-€ 1.287,19
Assicurazione INAIL personale dipendente	€ 201,09	€ 110,02	€ 91,07
Accantonamento TFR dipendenti	€ 2.560,57	€ 2.374,94	€ 185,63
Rimborso spese personale dipendente	€ 1.284,67	€ 595,30	€ 689,37
TOTALE	€ 41.691,52	€ 51.143,23	-€ 9.451,71

INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Attrezzature tecniche	€ 39,80	€ 140,25	-€ 100,45
Mobilio	€ 194,40	€ 340,63	-€ 146,23
Altro	€ 0,00	€ 10,21	-€ 10,21
TOTALE	€ 234,20	€ 491,09	-€ 256,89

ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Rimborsi spese consiglio direttivo	€ 0,00	€ 276,80	-€ 276,80
Rimborsi spese altri volontari	€ 701,60	€ 0,00	€ 701,60
Quota coordinamento nazionale	€ 3.156,80	€ 3.227,90	-€ 71,10
Quota altri coordinamenti	€ 1.842,75	€ 1.458,24	€ 384,51

Imposte e tasse	€ 7.347,08	€ 6.958,13	€ 388,95
Oneri bancari	€ 31,14	€ 45,48	-€ 14,34
Altri oneri diversi di gestione	€ 1.339,69	€ 6.925,87	-€ 5.586,18
TOTALE	€ 14.419,06	€ 18.892,42	-€ 4.473,36

Piacenza, 17 aprile 2019
La Presidente del Consiglio Direttivo
Laura Bocciarelli

Relazione dell'organo di Controllo - S.V.E.P. ODV - Piacenza

Signori Associati,

la presente relazione viene predisposta dall'Organo di Controllo relativamente al progetto di Bilancio per l'esercizio 2018 dell'Associazione S.V.E.P. Servizio Volontariato Emilia Piacenza ODV , costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto Gestionale, dalla Nota Integrativa , dalla Relazione sulla Gestione e il Bilancio Sociale , redatti dal Consiglio Direttivo.

Il progetto di Bilancio è stato predisposto secondo gli schemi previsti dalla normativa vigente ed adeguato alle linee guida per la rappresentazione contabile degli Enti gestori dei Centri di Servizio per il Volontariato.

Lo stesso, in estrema sintesi, presenta le seguenti risultanze (dati arrotondati all'Euro intero):

STATO PATRIMONIALE		
Attivo		
	2018	2017
<i>Immobilizzazioni nette</i>	2.713,00	6.448,00
<i>Crediti</i>	92.200,00	178.359,00
<i>Disponibilità liquide</i>	351.819,00	306.011,00
<i>Ratei e risconti attivi</i>	5.282,00	4.887,00
Totale attivo	452.014,00	495.705,00
Passivo		
	2018	2017
<i>Patrimonio Netto</i>	24.815,00	24.815,00
<i>Fondi Vincolati alle funzione CSV</i>	212.814,00	256.068,00
<i>Tfr</i>	121.550,00	116.945,00
<i>Debiti</i>	61.448,00	47.578,00
<i>Ratei e risconti passivi</i>	31.386,00	50.299,00
Totale passivo	452.014,00	495.705,00

CONTO ECONOMICO		
	2018	2017
<i>Proventi e ricavi da attività tipiche</i>	419.661,00	472.715,00
<i>Oneri da attività tipica</i>	-316.583,00	-356.157,00
Differenza	103.078,00	116.558,00
<i>Oneri di supporto generale</i>	102.360,00	-116.558,00
<i>Proventi finanziari</i>	0,00	0,00
<i>Proventi straordinari</i>	11.890,00	0,00
<i>Avanza</i>	12.608,00	0,00

Relazione dell'organo di Controllo - S.V.E.P. ODV - Piacenza

Nel corso dell'esercizio la nostra attività è stata ispirata alle norme di comportamento contenute nei documenti e raccomandazioni del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili.

In particolare:

- Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge, dell'atto costitutivo e dello Statuto nonché sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e funzionamento dell'ente;
- Abbiamo acquisito conoscenza delle principali attività dell'ente, di osservanza delle finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale delle stesse, non rilevando in tal senso alcuna anomalia, questo anche in riferimento alle disposizioni di cui al DLgs 3 luglio 2017 e succ. modificazioni;
- Abbiamo valutato l'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché l'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, sia mediante l'esame dei documenti dell'ente e la verifica su base campionaria, della regolare tenuta della contabilità, sia mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni. Dall'attività di vigilanza e controllo non sono emersi fatti significativi suscettibili di osservazione nella presente relazione e, a giudizio del Collegio, l'attuale assetto organizzativo ed amministrativo risulta adeguato all'attuale realtà aziendale dell'Associazione;
- Abbiamo verificato, la rispondenza del rendiconto gestionale e dello Stato Patrimoniale ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri.
- Il Bilancio Sociale è stato redatto in conformità alle linee guida di cui all'art. 14 D.Lgs. 117/2017;
- In base a tutto quanto sopra, si ritiene che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

A nostro giudizio, non vi sono elementi che possano far ritenere da quanto verificato che il rendiconto gestionale e lo stato patrimoniale e il bilancio sociale non siano conformi alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione. Si ritiene pertanto che rappresentino in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico per l'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018.

Ciò considerato, proponiamo all'Assemblea di approvare il Bilancio chiuso al 31 dicembre 2018, così come redatto dal Consiglio Direttivo.

Piacenza, 14 maggio 2019.

L'Organo di Controllo

Presidente *Angela Opizzi*

Membro Effettivo *Nicoletta Dordoni*

Membro Effettivo *Ilenia Magistrati*

Membro Effettivo - Nomina Co.Ge.Vo *Andrea Fantini*

Angela Opizzi
Nicoletta Dordoni

Ilenia Magistrati

Andrea Fantini