



Via G. Gentile n. 1 - LECCE  
C.F.: 92014010752

## **Nota Integrativa al bilancio chiuso al 31/12/2018**

### **PREMESSA**

Il Bilancio dell'esercizio 2018, costituito dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto Gestionale, dalla Nota Integrativa e dalla Relazione di Missione, è stato redatto con il criterio di competenza e secondo gli schemi di bilancio determinati per l'unificazione dei sistemi di rendicontazione dell'attività dei CSV in base al Modello Unificato di rendicontazione delle attività dei CSV e dei Co.Ge. approvato il 24 marzo 2011 dai firmatari dell'Accordo ACRI-Volontariato, alle Linee Guida congiunte Consulta - CSV Net del 30 novembre 2007 e in base alla regolamentazione delle modalità di presentazione del Piano di Programmazione e di Rendicontazione delle attività da parte dei Centri di Servizio per il Volontariato della Regione Puglia approvato dal Co.Ge. Puglia in data 30/01/2012.

Per quanto concerne la redazione della presente Nota Integrativa, si è tenuto conto delle Linee Guida per la redazione del bilancio d'esercizio degli Enti non Profit approvate dall'Agenzia per il Terzo Settore, della Raccomandazione n. 3 emanata in materia dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili e dalla Guida per la Compilazione della Nota Integrativa degli Enti Gestori dei CSV proposta da CSV Net nel dicembre 2012.

La presente Nota Integrativa espone essenzialmente i dati contabili. Per quanto riferito alle attività, si rinvia alla relazione di missione.

### **PRINCIPI DI REDAZIONE E CRITERI DI VALUTAZIONE**

I principi ed i criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2018 sono conformi alle disposizioni di legge vigenti e non si discostano da quelli utilizzati per la redazione del bilancio dei precedenti esercizi.

Il Bilancio formulato è composto da:

- Stato Patrimoniale in cui sono espresse tutte le attività e le passività;
- Rendiconto gestionale in cui sono evidenziati tutti i costi e i proventi relativi sia alla gestione dell'Associazione di Promozione Sociale CSV Salento che quelli inerenti la realizzazione delle attività svolte con il finanziamento del Fondo Speciale del Volontariato.

Per i documenti elencati, le valutazioni per le poste di bilancio utilizzate sono eseguite ispirandosi a criteri generali di prudenza e di competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività.

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

# **STATO PATRIMONIALE**

## **ATTIVITA'**

### **IMMOBILIZZAZIONI**

#### **Materiali e Immateriali**

Le immobilizzazioni materiali e immateriali sono contabilizzate al costo d'acquisto, comprensivo dei relativi oneri accessori ed esposte nello Stato Patrimoniale, fra le attività, per categorie omogenee.

Per gli ammortamenti relativi agli acquisti di cespiti di valore inferiore a Euro 516,46 si è provveduto ad ammortizzare l'intero valore d'acquisto in quanto trattasi di beni inerenti le attività istituzionali del CSV Salento con riferimento al DPR 30 dicembre 1986 n. 917 (art. 67, comma 6).

Nello Stato Patrimoniale è esposto il valore netto (valore d'acquisto del cespite – quote di ammortamento) per i seguenti cespiti:

- **€ 170,80** relativo alla centralina telefonica;
- **€ 130,00** per l'acquisto di un Notebook da utilizzare per le attività fuori sede;
- **€ 600,00** per l'acquisto di un Fotocopiatore per la sede di Corsano;
- **€ 1.724,46** per l'acquisto di n. 3 Gazebo con kit parete 3x3 da destinare al servizio di supporto logistico per le O.d.V.;
- **€ 540,00** relativo ad un Videoproiettore acquistato per il Progetto Supporto Logistico alle O.d.V.;
- **€ 479,98** relativo all'acquisto di un Notebook destinato al Progetto Supporto Logistico alle O.d.V.;
- **€ 1.560,00** relativo all'acquisto di un Impianto di Amplificazione destinato al Progetto Supporto Logistico alle O.d.V..

Gli altri cespiti acquistati negli anni precedenti sono stati completamente ammortizzati.

<b>Immobilizzazioni Materiali e Immateriali anno 2018</b> (acquisite con l'impiego delle risorse del FSV)							
Descrizioni	Valore Storico	Valore netto delle immobiliz. al 31/12/2017	Acquisti in c/capitale effettuati nell'esercizio 2018	Decrem .	Rettifiche di valore	Ammort. al 31/12/2018	Valore netto delle immobilizzaz. al 31/12/2018
Impianto elettrico	€ 2.379,00	€ 475,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 475,80	<b>€ 0,00</b>
Impianto elettrico	€ 1.769,00	€ 353,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 353,80	<b>€ 0,00</b>
Furgone	€ 4.636,00	€ 1.159,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.159,00	<b>€ 0,00</b>
Centrale Telefonica	€ 854,00	€ 341,60	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 170,80	<b>€ 170,80</b>
Notebook Acer	€ 650,00	€ 260,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 130,00	<b>€ 130,00</b>
Fotocopiatore	€ 1.000,00	€ 800,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 200,00	<b>€ 600,00</b>
Gazebo Serie Super Elegant	€ 958,04	€ 766,43	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 191,61	<b>€ 574,82</b>
Gazebo Serie Super Elegant	€ 958,02	€ 766,42	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 191,60	<b>€ 574,82</b>
Gazebo Serie Super Elegant	€ 958,02	€ 766,42	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 191,60	<b>€ 574,82</b>
PC Desktop	€ 0,00	€ 0,00	€ 207,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 207,40	<b>€ 0,00</b>

PC Desktop	€ 0,00	€ 0,00	€ 207,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 207,40	€ 0,00
Monitor LCD	€ 0,00	€ 0,00	€ 122,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 122,00	€ 0,00
Videoproiettore	€ 0,00	€ 0,00	€ 366,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 366,00	€ 0,00
PC Desktop	€ 0,00	€ 0,00	€ 450,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 450,00	€ 0,00
PC Desktop	€ 0,00	€ 0,00	€ 450,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 450,00	€ 0,00
Notebook	€ 0,00	€ 0,00	€ 450,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 450,00	€ 0,00
PC Desktop	€ 0,00	€ 0,00	€ 489,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 489,00	€ 0,00
Videoproiettore	€ 0,00	€ 0,00	€ 675,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 135,00	€ 540,00
Stampante	€ 0,00	€ 0,00	€ 300,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 300,00	€ 0,00
Notebook	€ 0,00	€ 0,00	€ 290,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 290,00	€ 0,00
Notebook	€ 0,00	€ 0,00	€ 290,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 290,00	€ 0,00
Notebook	€ 0,00	€ 0,00	€ 290,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 290,00	€ 0,00
Notebook	€ 0,00	€ 0,00	€ 290,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 290,00	€ 0,00
Tablet	€ 0,00	€ 0,00	€ 299,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 299,00	€ 0,00
Smartphone	€ 0,00	€ 0,00	€ 279,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 279,00	€ 0,00
Smartphone	€ 0,00	€ 0,00	€ 299,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 299,00	€ 0,00
Notebook	€ 0,00	€ 0,00	€ 599,98	€ 0,00	€ 0,00	€ 120,00	€ 479,98
Amplificazione	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.950,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 390,00	€ 1.560,00
Software Privacy	€ 0,00	€ 0,00	€ 353,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 353,80	€ 0,00
Schermo Proiezione	€ 0,00	€ 0,00	€ 215,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 215,00	€ 0,00
<b>Totale</b>	<b>€ 14.162,08</b>	<b>€ 5.689,47</b>	<b>€ 8.8872,58</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 9.356,81</b>	<b>€ 5.205,24</b>

**Tabella 1: Variazioni immobilizzazioni Materiali e Immateriali anno 2018**

## Finanziarie

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazione
<b>€ 8.924,80</b>	<b>€ 8.924,80</b>	<b>€ 0,00</b>

**Tabella 2: Variazioni Immobilizzazioni Finanziarie anno 2018**

Le immobilizzazioni finanziarie sono espresse al loro valore nominale. Esse rappresentano:

1. La cauzione attiva pagata nel 2008 sul fitto passivo della sede provinciale di Lecce per l'importo di € 7.763,80;
2. La voce "Partecipazione" pari a € 1.161,00 si riferisce alle quote di partecipazione all'Istituto di Ricerche e Studi ISBEM - Istituto Scientifico Biomedico Euro Mediterraneo effettuata con fondi diversi da quelli riferiti all' art. 15 L. 266/91.

**Il Totale della Voce "Immobilizzazioni" esposta nello Stato Patrimoniale ammonta a € 14.130,04.**

## ATTIVO CIRCOLANTE

### CREDITI

I crediti sono esposti al loro presunto valore di realizzo ed in particolare abbiamo:

1. Credito IRAP **€ 160,38**;
2. Crediti v/Istituti Previdenziali **€ 3.007,51** per versamento di contributi su Co.Co.Pro. versati all'I.N.P.S., ma di competenza dell'I.N.P.G.I., per i quali si è provveduto, attraverso il nostro Consulente del Lavoro, a chiedere lo storno all'Istituto Nazionale di Previdenza Sociale;
3. Crediti per Contributi Fondazioni da Liquidare pari a **€ 223,19** derivante dalla differenza tra ciò che è stato erogato nell'anno 2015 per la competenza 2014 e quanto deliberato;
4. Credito v/Erario pari a **€ 189,00** per ritenute d'acconto versate in eccedenza;
5. Crediti c/Associati per quote associative **€ 360,00**. Tale credito fa riferimento alle quote ancora da versare da parte delle O.d.V. socie del CSVS così previsto dallo Statuto.

**Il Totale della Voce "Crediti" esposta nello Stato Patrimoniale ammonta a € 3.940,08.**

### DISPONIBILITA' LIQUIDE

Le disponibilità liquide figurano all'attivo patrimoniale per un ammontare pari a **€ 319.904,75** e rappresenta l'esistenza di numerario alla data di chiusura dell'esercizio 2018. Il dettaglio è così rappresentato:

Descrizione	Saldo Iniziale	Saldo Finale	Variazione
Denaro e valori in cassa	€ 20,84	€ 77,71	€ 56,87
Cassa Quote Sociali	€ 1.630,00	€ 1.230,00	-€ 400,00
Banca Unicredit c/c extra FUN	€ 26.182,72	€ 29.666,13	€ 3.483,41
Banca Unicredit c/c dedicato T.F.R.	€ 131.112,09	€ 147.001,21	€ 15.889,12
Banca Unicredit c/c dedicato FUN	€ 134.973,34	€ 142.610,89	€ 7.637,55
Carta di Credito	-€ 47,38	- € 681,19	-€ 633,81
<b>TOTALI</b>	<b>€ 293.871,61</b>	<b>€ 319.904,75</b>	<b>€ 26.033,14</b>

**Tabella 3: Variazione Disponibilità liquide anno 2018**

Di seguito vengono riportati gli schemi riepilogativi delle movimentazioni relative ai conti correnti:

<b>PROSPETTO MOVIMENTAZIONE C/C DEDICATO AL FUN</b>	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Saldo iniziale del c/c	€ 134.973,24
(+) Accrediti effettuati dalle Fondazioni Bancarie	€ 567.916,42
(+) Bonifici	€ 15.635,31
(+) Accrediti da Poste Italiane per chiusura conto	€ 0,00
(+) Accrediti per storni bonifici	€ 1.081,00
(+) Giroconti	€ 0,00
(-) Bonifici e altri pagamenti	€ 456.407,31
(-) Altri pagamenti (F24, Utenze e varie)	€ 120.381,77
(-) Spese e altre competenze bancarie, imposta di bollo	€ 206,00
<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>€ 142.610,89</b>

**Tabella 4: Movimentazione c/c FUN**

Il valore attivo del conto corrente bancario tenuto presso l'Unicredit Banca a chiusura esercizio sarà utilizzato per il completamento delle azioni previste nel Piano di Attività dell'anno 2018 ed è comprensivo dell'Accantonamento T.F.R. maturato al 31/12/2018, che verrà depositato sul c/c dedicato nei primi mesi del 2019.

<b>PROSPETTO MOVIMENTAZIONE C/C FONDI EXTRA FUN PRESSO L'UNICREDIT BANCA</b>	
<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Saldo iniziale del c/c	€ 26.182,72
(+) Accrediti	€ 4.350,00
(+) Interessi attivi maturati	€ 0,19
(-) Bonifici	€ 652,78
(-) Spese e altre competenze bancarie, imposta di bollo	€ 214,00
<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>€ 29.666,13</b>

**Tabella 5: Movimentazione c/c Fondi extra FUN**

Il c/c dedicato extra FUN tenuto presso l'Unicredit Banca, ha avuto nell'anno 2018, una movimentazione dovuta alle voci di entrata e uscita come di seguito descritte.

Le entrate più significative sono:

- Rimborso spese da CSVNet Puglia per il Bando "Puglia Capitale Sociale" pari a € 3.000,00 come da convenzione stipulata con la Regione Puglia;
- Quote sociali pari a € 1.050,00;
- Contributo progetto "Biblioteca Vivente" per € 300,00 presso la COOP di Lecce.

Per quanto riguarda le uscite, le più significative sono dovute a:

- Spese realizzazione progetto "Biblioteca Vivente" presso COOP Lecce per € 211,78;
- Commissioni bancarie e imposte di bollo per € 214,00;
- Fidejussioni per Convenzione con la Regione per il Progetto "Puglia Capitale Sociale 2.0 – Linea B" per € 440,00.

PROSPETTO MOVIMENTAZIONE C/C DEDICATO AL T.F.R.	
Descrizione	Importo
Saldo iniziale del c/c	€ 131.112,09
(+) Versamento Accantonamento T.F.R. al 31/12/2017	€ 16.088,14
(+) Interessi attivi maturati	€ 0,98
(-) Spese e altre competenze bancarie, imposta di bollo	€ 200,00
<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>€ 147.001,21</b>

**Tabella 6: Movimentazione c/c T.F.R.**

Il conto corrente dedicato al deposito del Trattamento di Fine Rapporto risulta attivo per un saldo pari a € 147.201,21 corrispondente al Fondo T.F.R. accantonato al 31/12/2017. La quota parte relativa all'accantonamento di competenza 2018 verrà versata nel primo quadrimestre del 2019.

La Carta di Credito del CSV Salento, utilizzata per il sostegno di spese minute e per lo svolgimento di missioni istituzionali presenta in bilancio un saldo pari a - € 681,19 che si riferisce alle somme spese a dicembre 2018 che verranno addebitate sul conto corrente nel mese di gennaio 2019.

**Il Totale della Voce "Attivo Circolante" esposta nello Stato Patrimoniale ammonta a € 323.844,83.**

### Risconti attivi

I risconti attivi calcolati, per un importo di **€ 1.175,14** rappresentano costi di competenza del futuro esercizio e in particolare:

- Assicurazioni € 581,26
- Abbonamento a quotidiani € 593,88

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazione	%
<b>€ 1.175,14</b>	<b>€ 1.100,31</b>	<b>€ 74,83</b>	<b>6,37</b>

**Tabella 7: Variazione risconti attivi anno 2018**

**Il Totale dell'Attivo esposto nello Stato Patrimoniale ammonta a € 339.150,01**

## PASSIVITA'

### A) Patrimonio netto

#### II - Patrimonio vincolato

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazione	%
<b>€ 14.169,64</b>	<b>€ 14.653,84</b>	<b>- € 484,20</b>	<b>- 3,31%</b>

**Tabella 8: Variazione Patrimonio Vincolato anno 2018**

Il patrimonio vincolato è pari a **€ 14.169,64** ed è composto dalle seguenti voci:

- Fondo vincolato destinato da terzi determinato in sede di assemblea costituente pari a € 4.414,40;
- Fondi vincolati per decisione di organi statuari creato nel corso del 2005 relativo a progetti futuri diversi da quanto realizzato con i Fondi delle Fondazioni Bancarie ex art. 15 L.266/91 pari a € 4.550,00;
- Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV pari a € 5.205,24 al 31/12/2018. Tale fondo è stato costituito attraverso il risconto dei ricavi dell'anno in considerazione del residuo da ammortizzare dei cespiti.

In particolare abbiamo:

PATRIMONIO VINCOLATO				
Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2018
1) Fondo vincolati destinati da terzi	€ 4.414,40	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.414,40
2) Fondo vincolati per decisione organi statuari	€ 4.550,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.550,00
3) Fondo Immobilizzazioni Vincolate	€ 5.689,44	€ 0,00	€ 484,20	€ 5.205,24
<b>Totale</b>	<b>€ 14.653,84</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 484,20</b>	<b>€ 14.169,64</b>

**Tabella 9: Dettaglio variazioni Patrimonio Vincolato**

### III - Patrimonio libero dell'Ente Gestore

#### Risultato gestionale dell'esercizio in corso

Questa voce risulta prodotta dalla gestione, per mezzo della generazione di avanzi connessi da attività diverse da quelle svolte nell'esercizio della funzione di CSV, ed è pari a **€ 406,93**.

Risultato gestionale al 31/12/2018	Risultato gestionale al 31/12/2017	Variazione
€ 406,93	€ 1.477,09	-€ 1.070,16

**Tabella 10: Variazione Risultato Gestionale**

#### Risultato gestionale da esercizi precedenti

La voce Risultato gestionale da esercizi precedenti è pari a **€ 17.114,10**.

**Il Totale della Voce "Patrimonio Libero dell'Ente Gestore" esposta nello Stato Patrimoniale ammonta a € 17.521,03.**

**Il Totale del Patrimonio Netto esposto nello Stato Patrimoniale ammonta a € 31.690,67**

VOCI	IMPORTO
<b>PATRIMONIO VINCOLATO</b>	
Fondi Vincolati destinati da terzi	€ 4.414,40
Fondi Vincolati per decisione degli organi statutari	€ 4.550,00
Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV	€ 5.205,24
<b>Totale Patrimonio Vincolato</b>	<b>€ 14.169,64</b>
<b>PATRIMONIO LIBERO DELL'ENTE GESTORE</b>	
Risultato gestionale esercizio in corso	€ 406,93
Risultato gestionale da esercizi precedenti	€ 17.114,10
<b>Totale Patrimonio Libero dell'Ente Gestore</b>	<b>€ 17.521,03</b>
<b>TOTALE PATRIMONIO NETTO</b>	<b>€ 31.690,67</b>

**Tabella 11: Patrimonio Netto anno 2018**



## B) Fondi per rischi ed oneri futuri

Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazione	%
€ 89.991,45	€ 90.034,43	€ 13.674,78	-0,04

**Tabella 1: Variazione Fondi rischi ed oneri futuri anno 2018**

### I - Fondi vincolati alle funzioni del CSV

In questa voce sono riportati i dati e le informazioni relativi alle risorse, di provenienza del Fondo Unico Nazionale, presenti nella disponibilità dell'ente gestore al 31/12/2018 e che verranno utilizzati nell'esercizio delle funzioni del Centro Servizi per il Volontariato.

Nel dettaglio abbiamo:

FONDI VINCOLATI ALLE FUNZIONI DEL CSV				
Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2018
1) Fondo per completamento azioni	€ 57.426,00	€ 13.451,57	€ 0,00	€ 70.877,57
2) Fondo risorse in attesa di destinazione	€ 32.608,43	€ 0,00	€ 13.494,55	€ 19.113,88
3) Fondo rischi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 90.034,43</b>	<b>€ 13.451,57</b>	<b>€ 13.494,55</b>	<b>€ 89.991,45</b>

**Tabella 13: Variazione Fondi Vincolati alle funzioni del CSV anno 2018**

- Il fondo 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'anno 2018.
- Il fondo risorse in attesa di destinazione contiene le risorse del FUN non utilizzate al 31/12/2018 in relazione alle azioni concluse in pari data o che non si realizzeranno in futuro.

Si specifica nel seguente prospetto le azioni/attività facenti parte del piano di attività in chiusura che, utilizzando le risorse "contabilmente riscontate", verranno completate/realizzate nel successivo anno di attività.

<b>FONDO COMPLETAMENTO AZIONI AL 31/12/2018</b>		
<b>Progetto</b>	<b>Area di competenza</b>	<b>Importo</b>
Spazio al volontariato	Promozione del volontariato	€ 5.050,74
Progetto "1000 giovani volontari"	Promozione del volontariato	€ 14.271,56
Social Tour- In camper con e per il volontariato	Promozione del volontariato	€ 2.879,15
Seminari e Convegni d'interesse per le O.d.V.	Formazione	€ 2.584,35
Bando Promozione e Formazione 2018	Formazione	€ 14.271,35
Consulenze su varie tematiche d'interesse per le O.d.V.	Consulenza	€ 4.394,68
Servizio di supporto alla Progettazione Sociale per le O.d.V.	Formazione	€ 1.687,56
Gruppo Fondi Europei	Formazione	€ 4.103,51
Azioni di informazione per il volontariato	Informazione	€ 6.006,65
Rivista Regionale on line	Informazione	€ 5.674,85
Ricerca sul volontariato nella Provincia di Lecce	Ricerca	€ 9.953,17
<b>TOTALE FONDO COMPLETAMENTO AZIONI AL 31/12/2018</b>		<b>€ 70.877,57</b>

**Tabella 2: Elenco Progetti da completare nell'anno 2018**

## **FONDO RISORSE IN ATTESA DI DESTINAZIONE AL 31/12/2018**

Tale fondo è composto da economie su progetti e a risorse libere in attesa di programmazione per l'importo di **€ 19.113,88**.

**Il Totale del Fondo Rischi per Oneri Futuri esposto nello Stato Patrimoniale ammonta a € 89.991,45**

## **Trattamento di fine rapporto lavoratori subordinati**

Si riferisce al T.F.R. maturato relativo ai contratti di lavoro subordinato in essere al 31/12/2018 in conformità alla Legge e al C.C.N.L. Settore "Terziario", considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo per un importo pari a **€ 163.188,15**.

<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>Variazione</b>	<b>%</b>
<b>€ 163.188,15</b>	<b>€ 147.200,23</b>	<b>€ 15.987,92</b>	<b>10,86</b>

**Tabella 35: Variazione Fondo T.F.R. anno 2018**

Il Fondo T.F.R., come da delibera del C.D. e con assenso del Comitato di Gestione della Puglia, è stato accantonato presso un conto corrente bancario dedicato.

## Debiti

I debiti sono valutati al loro valore nominale con scadenza entro i 12 mesi dalla data di chiusura dell'esercizio.

In dettaglio:

Descrizione	Saldo iniziale	Saldo finale	Variazione
<b>DEBITI V/FORNITORI</b>			
per fatture da saldare ricevute com. 2018	€ 10.266,32	€ 13.890,52	€ 3.624,20
per fatture da ricevere comp. 2018	€ 26.335,82	€ 22.938,63	-€ 3.397,19
<b>DEBITI TRIBUTARI</b>			
Irap saldo 2018	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Ritenute IRPEF dipendenti e Co.Co.Pro.	€ 4.260,70	€ 5.459,94	€ 1.199,24
Ritenute d'acconto autonomi	€ 1.660,50	€ 1.030,57	-€ 629,93
Imposta sostitutiva T.F.R.	€ 148,81	€ 135,82	-€ 12,99
<b>DEBITI PREVIDENZIALI</b>			
INPS	€ 9.876,22	€ 10.381,93	€ 505,71
INAIL	€ 0,00	€ 200,70	€ 200,70
<b>ALTRI DEBITI</b>			
Stipendi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altre trattenute su dipendenti	€ 251,15	€ 241,63	-€ 9,52
<b>DEBITI V/BANCHE</b>			
Debiti v/Banche	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>€ 52.799,52</b>	<b>€ 54.279,74</b>	<b>€ 1.480,22</b>

**Tabella 46: Variazione Debiti anno 2018**

1. i debiti verso fornitori sono originati da acquisti di beni e prestazioni di servizi eseguite a favore del Centro Servizi Volontariato Salento alla fine dell'anno e pagate all'inizio dell'anno 2018;
2. i debiti tributari si riferiscono a trattenute effettuate su compensi a collaboratori e dipendenti, a Irpef di rivalsa trattenuta dai lavoratori dipendenti e dai collaboratori a progetto ed autonomi già pagati il 16 gennaio del 2019 e all'imposta sostitutiva sul T.F.R.
3. i debiti verso gli istituti di previdenza ed assistenza sono costituiti da contributi previdenziali Inps ed Inail scaduti al 31 dicembre 2018 e già pagati nel mese di gennaio 2019;

**Il Totale dell'Passivo esposto nello Stato Patrimoniale ammonta a € 339.150,01**

### Dato aggiornato sull'occupazione

Al 31 dicembre 2018, risultano n. 9 dipendenti part time a tempo indeterminato.

L'organico del C.S.V. Salento è così composto: n. 1 Direttore, n. 1 Addetta alla Segreteria, n. 2 Addetti all'ufficio Amministrativo/Contabile, n. 2 addetti all'area Formazione e Consulenza, n. 1 addetta all'area Promozione del Volontariato, n. 1 Responsabile Sedi Territoriali e n. 1 Addetta all'Animazione Territoriale.

## **Rendiconto Gestionale**

Il rendiconto gestionale è stato compilato secondo lo schema di rendicontazione fornito dal Comitato di Gestione Regionale e reso omogeneo per tutti i Centri di Servizio del territorio pugliese in base all'accordo sottoscritto il 24 marzo 2011 tra Consulta Nazionale Co.Ge. e CSV.Net.

### **PROVENTI E ONERI ATTIVITA' TIPICHE**

#### **1. Gestione tipica**

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Componenti positive	€ 579.418,19	€ 558.714,78	€ 20.703,41
Componenti negative	€ 453.404,38	€ 431.460,68	€ 21.943,70
<b>Risultato gestione tipica</b>	<b>€ 126.013,81</b>	<b>€ 127.254,10</b>	<b>-€ 1.240,29</b>

**Tabella 57: Variazioni componenti positive e negative della gestione tipica anno 2018**

#### 1.1 Proventi e Ricavi delle Attività Tipiche:

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
Da contributi FUN D.Lgs. n. 117/17	€ 568.037,14	€ 552.423,74	€ 15.613,40
Da contributi su progetti	€ 6.638,46	€ 1.653,64	€ 4.984,82
Da contratti con enti pubblici	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Da soci e associati	€ 0,00	€ 430,00	-€ 430,00
Da non soci	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Altri proventi e ricavi	€ 4.742,59	€ 4.207,40	€ 535,19
<b>Totale</b>	<b>€ 579.418,19</b>	<b>€ 558.714,78</b>	<b>€ 20.703,41</b>

**Tabella 68: Variazione Proventi e Ricavi da Attività Tipiche anno 2018**

Le entrate riferite a questa voce sono composte da:

**Contributi Fondo Unico Nazionale** Punto 1) "Contributi per servizi" per **€ 568.037,14**.

Nello schema sottostante è riportata la modalità di calcolo per la determinazione della voce in oggetto:

Descrizione	Importo
Attribuzione netta anno 2018	€ 567.916,42
(+) Imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento Azioni dell'anno 2017	€ 57.426,00
(+) Imputazione a proventi del Fondo Risorse in attesa di destinazione dell'anno 2017	€ 32.608,87
(+) Imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	€ 3.709,21
(-) Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	€ 3.224,98
(-) Imputazione al Fondo per completamento azioni al 31/12/2018	€ 70.877,57
(-) Imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/2018	€ 19.113,88
(-) Risultato gestionale 2018 dell'Ente Gestore	€ 406,93
<b>Totale contributi FUN</b>	<b>€ 568.037,14</b>

**Tabella 19: Calcolo per la determinazione della Voce "Contributi per servizi"**

**"Da Contributi su progetti":** questa voce è composta dal I e II acconto per attività di assistenza alle O.d.V. nell'ambito del Bando Volontariato 2015 – Reti Locali e Iniziativa "Con il Sud che partecipa" della Fondazione con il Sud, come da Convenzione con il CSV Net.

**"Altri proventi e ricavi":** questa voce è composta principalmente dai rimborsi ottenuti dal CSVNet e CSVNet Puglia per la partecipazione ai consigli direttivi nazionali per l'importo di € 4.742,59

### **3) Proventi da attività accessorie**

In questa voce è compreso il contributo erogato dalla Coop Lecce per l'organizzazione dell'evento "Biblioteca Vivente" pari a € 300,00, l'incasso delle quote sociali pari a € 430,00 e il rimborso per la partecipazione alla FQTS da parte di una dipendente del CSVS.

### **4) Proventi finanziari e patrimoniali**

Sono compresi gli interessi attivi maturati al 31/12/2018 pari a € 1,96, al netto delle ritenute erariali come per legge sui conti correnti.

### **5) Proventi straordinari**

In questa voce sono comprese le sopravvenienze attive pari a € 505,52.

**Il Totale dei Proventi e Ricavi esposto nel Rendiconto Gestionale ammonta a € 580.695,86**

## ONERI

Le uscite si riferiscono esclusivamente alle attività realizzate secondo quanto previsto dal Piano di Attività approvato dall'Assemblea dei soci e dal Co.Ge. Puglia.

In dettaglio abbiamo:

<b>Promozione del Volontariato</b>	<b>€ 78.246,98</b>
------------------------------------	--------------------

Le spese di questo capitolo si riferiscono alle attività e ai servizi posti in essere e prestati nell'area istituzionale della Promozione del Volontariato come da relazione di gestione.

In particolare, le voci di spesa più significative per quest'area di attività sono le seguenti:

<b>Voce di spesa</b>	<b>Costo in Euro</b>
Social Tour: In camper con e per il Volontariato	€ 17.806,61
Spazio al Volontariato 2018	€ 9.282,75
Progetto "1000 giovani volontari"	€ 31.039,94
<b>TOTALE</b>	<b>€ 58.129,30</b>

**Tabella 20: Dettaglio costi per progetti Area Promozione anno 2018**

L'ammontare dei costi 2018 sostenuti per quest'area sono comprensivi delle spese del personale dipendente per un ammontare complessivo di € 38.836,18.

La differenza sul totale si riferisce ad attività di Promozione del Volontariato programmate nel 2017 e realizzate nel corso dell'anno 2018 ed in particolare abbiamo:

<b>Voce di spesa</b>	<b>Costo in Euro</b>
A Scuola di volontariato 2017	€ 2.391,29
Social Tour: dritti ai diritti 2017	€ 3.699,43
Cantieri della Sussidiarietà 2017	€ 2.240,41
Spazio al volontariato 2017	€ 11.786,55
<b>TOTALE</b>	<b>€ 20.117,68</b>

**Tabella 71: Dettaglio costi per progetti Area Promozione progetti da completare anno 2017**

L'ammontare dei costi delle schede relative ai progetti programmati nell'anno 2017 e completati nel 2018 sono comprensivi delle spese del personale dipendente per ammontare complessivo di € 1.864,67.

<b>Consulenza e assistenza</b>	<b>€ 96.119,11</b>
--------------------------------	--------------------

Le spese di questo capitolo si riferiscono alle attività e ai servizi posti in essere e prestati nell'area istituzionale della Consulenza e Assistenza come da relazione di gestione. In particolare, le voci di spesa più significative per quest'area di attività sono le seguenti:

<b>Voce di spesa</b>	<b>Costo in Euro</b>
Consulenze specialistiche per le O.d.V.	€ 47.773,88
Servizio di progettazione sociale per le O.d.V.	€ 20.376,16
Gruppo di lavoro sui Fondi Europei (Scheda Regionale)	€ 19.765,33
<b>TOTALE</b>	<b>€ 87.915,37</b>

**Tabella 82: Dettaglio costi per progetti Area Consulenza anno 2018**

L'ammontare dei costi 2018 sostenuti per quest'area sono comprensivi delle spese del personale dipendente per un ammontare complessivo di € 53.947,28.

La differenza sul totale si riferisce ad attività di Consulenza e Assistenza programmate nel 2017 e realizzate nel corso dell'anno 2018 ed in particolare abbiamo:

<b>Voce di spesa</b>	<b>Costo in Euro</b>
Consulenze specialistiche per le O.d.V.	€ 4.463,42
Gruppo di lavoro sui Fondi Europei 2017 (Scheda Regionale)	€ 1.441,94
Servizio di progettazione sociale per le O.d.V. 2016	€ 2.298,38
<b>TOTALE</b>	<b>€ 8.203,74</b>

**Tabella 23: Dettaglio costi per progetti Area Consulenza progetti da completare anno 2017**

L'ammontare dei costi delle schede relative ai progetti programmati nell'anno 2017 e completati nel 2018 sono comprensivi delle spese del personale dipendente per un ammontare complessivo di € 1.046,71.

<b>Formazione</b>	<b>€ 116.492,09</b>
-------------------	---------------------

Le spese di questo capitolo si riferiscono alle attività e ai servizi posti in essere e prestati nell'area istituzionale della Formazione come da relazione di gestione. In particolare, le voci di spesa più significative per quest'area di attività sono le seguenti:

<b>Voce di spesa</b>	<b>Costo in Euro</b>
Corsi di formazione per il volontariato	€ 23.783,00
Seminari e Convegni di interesse per le O.d.V.	€ 15.631,89
Bando Promozione e Formazione 2018	€ 70.436,11
<b>TOTALE</b>	<b>€ 109.851,00</b>

**Tabella 24: Dettaglio costi per progetti Area Formazione anno 2018**

L'ammontare dei costi 2018 sostenuti per quest'area sono comprensivi delle spese del personale dipendenti per un ammontare complessivo di € 39.056,91.

La differenza sul totale si riferisce ad attività di Formazione programmate nel 2017 e realizzate nel corso dell'anno 2018 ed in particolare abbiamo:

<b>Voce di spesa</b>	<b>Costo in Euro</b>
Bando Promozione e Formazione 2017	€ 2.177,53
Corsi di formazione 2017	€ 3.496,45
Seminari e Convegni 2017	€ 967,11
<b>TOTALE</b>	<b>€ 6.641,09</b>

**Tabella 25: Dettaglio costi per progetti Area Formazione progetti da completare anno 2017**

L'ammontare dei costi delle schede relative ai progetti programmati nell'anno 2017 e completati nel 2018 sono comprensivi delle spese del personale dipendente per un ammontare complessivo di € 1.131,23.



<b>Informazione e Comunicazione</b>	<b>€ 43.741,56</b>
-------------------------------------	--------------------

Le spese di questo capitolo si riferiscono alle attività e ai servizi posti in essere e prestati nell'area istituzionale della Informazione e Comunicazione come da relazione di gestione. In particolare, le voci di spesa più significative per quest'area di attività sono le seguenti:

<b>Voce di spesa</b>	<b>Costo in Euro</b>
Azioni di informazione per il volontariato	€ 31.005,57
Rivista regionale on line (Scheda Regionale)	€ 4.048,09
<b>TOTALE</b>	<b>€ 35.053,66</b>

**Tabella 26: Dettaglio costi per progetti Area Informazione e Comunicazione anno 2018**

L'ammontare dei costi 2018 sostenuti per quest'area sono comprensivi delle spese del personale dipendente per un ammontare complessivo di € 13.412,81

La differenza sul totale si riferisce ad attività di Informazione e Comunicazione programmate nel 2017 e realizzate nel corso dell'anno 2018 ed in particolare abbiamo:

<b>Voce di spesa</b>	<b>Costo in Euro</b>
Azioni di informazione per il volontariato 2017	€ 8.687,90
<b>TOTALE</b>	<b>€ 8.687,90</b>

**Tabella 27: Dettaglio costi per progetti Area Informazione e Comunicazione progetti da compl. 2017**

L'ammontare dei costi delle schede relative ai progetti programmati nell'anno 2017 e completati nel 2018 sono comprensivi delle spese del personale dipendente per un ammontare complessivo di € 359,90.

<b>Ricerca e Documentazione</b>	<b>€ 9.353,83</b>
---------------------------------	-------------------

Le spese di questo capitolo si riferiscono alle attività e ai servizi posti in essere e prestati nell'area istituzionale della Ricerca e Documentazione come da relazione di gestione. In particolare, le voci di spesa più significative per quest'area di attività sono le seguenti:

<b>Voce di spesa</b>	<b>Costo in Euro</b>
Ricerca sul Volontariato nella Provincia di Lecce	€ 8.516,07
<b>TOTALE</b>	<b>€ 8.516,07</b>

**Tabella 98: Dettaglio costi per progetti Ricerca e Documentazione anno 2018**

L'ammontare dei costi 2018 sostenuti per quest'area sono comprensivi delle spese del personale dipendente per un ammontare complessivo di € 1.544,07.

La differenza sul totale si riferisce ad attività di Ricerca e Documentazione programmate nel 2017 e realizzate nel corso dell'anno 2018 ed in particolare abbiamo:

<b>Voce di spesa</b>	<b>Costo in Euro</b>
Ricerca 2017	€ 837,76
<b>TOTALE</b>	<b>€ 837,76</b>

**Tabella 29: Dettaglio costi per progetti Ricerca e Documentazione progetti da compl. 2017**

L'ammontare dei costi delle schede relative ai progetti programmati nell'anno 2017 e completati nel 2018 sono comprensivi delle spese del personale dipendente per un ammontare complessivo di € 284,56.

<b>Animazione Territoriale</b>	<b>€ 33.071,37</b>
--------------------------------	--------------------

Le spese di questo capitolo si riferiscono alle attività e ai servizi posti in essere e prestati nell'area istituzionale dell'Animazione Territoriale come da relazione di gestione. In particolare, le voci di spesa più significative per quest'area di attività sono le seguenti:

<b>Voce di spesa</b>	<b>Costo in Euro</b>
Animazione Territoriale	€ 31.407,80
<b>TOTALE</b>	<b>€ 31.407,80</b>

**Tabella 30: Dettaglio costi per progetti Animazione Territoriale anno 2018**

L'ammontare dei costi 2018 sostenuti per quest'area sono comprensivi delle spese del personale dipendente per un ammontare complessivo di € 26.268,89

La differenza sul totale si riferisce ad attività di Animazione Territoriale programmate nel 2017 e realizzate nel corso dell'anno 2018 ed in particolare abbiamo:

<b>Voce di spesa</b>	<b>Costo in Euro</b>
Forum Tematici delle O.d.V. della Provincia di Lecce	€ 1.663,57
<b>TOTALE</b>	<b>€ 1.663,57</b>

**Tabella 31: Dettaglio costi per progetti Area Animazione Territoriale progetti da compl. 2017**

L'ammontare dei costi delle schede relative ai progetti programmati nell'anno 2017 e completati nel 2018 sono comprensivi delle spese del personale dipendente per un ammontare complessivo di € 53,58.

<b>Supporto logistico</b>	<b>€ 33.803,28</b>
---------------------------	--------------------

Sono state imputate in questo capitolo i costi relativi al supporto logistico strumentale fornito alle associazioni, che consiste nel concedere alle medesime l'utilizzo gratuito di attrezzature quali: palco, gazebo pesanti e leggeri, amplificazione, sedie, tecnico del suono e servizio di trasporto, montaggio e smontaggio di tutte le attrezzature indicate. Sono compresi nel Supporto logistico anche tutte le spese sostenute per le attività relative ai rapporti con le Associazioni

presenti sul territorio (partecipazione ad eventi, convegni ed iniziative promozionali). In particolare, le voci di spesa più significative sono le seguenti:

<b>Voce di spesa</b>	<b>Costo in Euro</b>
Spese del personale	€ 18.990,69
Deposito, manutenzione, trasporto attrezzature e varie	€ 3.000,00
Partecipazione alle attività promozionali delle O.d.V.	€ 3.348,50
Biblioteca ed emeroteca	€ 1.160,70
Attività di comunicazione e promozione del CSVS	€ 5.102,55
Spese di cancelleria, piccola attrezzatura e varie	€ 2.200,84
<b>TOTALE</b>	<b>€ 33.803,28</b>

**Tabella 32: Dettaglio costi Area Supporto Logistico anno 2018**

<b>Oneri di funzionamento Sportelli Territoriali</b>	<b>€ 42.576,16</b>
--	--------------------

Sono state imputate in questo capitolo i costi relativi alla gestione delle sedi territoriali, per il servizio fotocopie in bianco e nero fornito alle O.d.V. che comprende i costi di assistenza "full service" per la manutenzione di n. 1 fotocopiatore sito presso la sede Provinciale di Corsano. Nel dettaglio le voci di spesa più significative relative alla gestione degli sportelli territoriali del CSVS:

<b>Voce di spesa</b>	<b>Costo in Euro</b>
Spese di gestione sedi territoriali	€ 3.223,27
Noleggio fotocopiatori e full service	€ 2.075,39
Materiale di consumo, cancelleria e Acquisti di Beni	€ 6.634,10
Spese del personale	€ 26.615,36
<b>TOTALE</b>	<b>€ 38.548,12</b>

**Tabella 33: Dettaglio costi Area Sportelli Territoriali anno 2018**

La differenza sul totale si riferisce ad attività relative agli Sportelli Territoriali programmate nel 2017 e realizzate nel corso dell'anno 2018 ed in particolare abbiamo:

<b>Voce di spesa</b>	<b>Costo in Euro</b>
Sportelli Territoriali anno 2017	€ 4.028,05
<b>TOTALE</b>	<b>€ 4.028,05</b>

**Tabella 34: Dettaglio costi Area Sportelli Territoriali progetti da compl. 2017**

L'ammontare dei costi delle schede relative ai progetti programmati nell'anno 2017 e completati nel 2018 sono comprensivi delle spese del personale dipendente per un ammontare complessivo di € 544,99.

<b>Oneri da attività accessorie</b>	<b>€ 848,78</b>
-------------------------------------	-----------------

Sono state imputate in questa voce di costo gli oneri per l'acquisto di beni e servizi per attività relative alla gestione dell'Ente Gestore extra FUN.

<b>Oneri finanziari e patrimoniali</b>	<b>€ 1.403,77</b>
--	-------------------

Sono state imputate in questa voce di costo le commissioni e gli oneri bancari.

<b>Oneri straordinari</b>	<b>€ 20,00</b>
---------------------------	----------------

Tale voce è determinata da sopravvenienze passive per lo stralcio di crediti non più riscuotibili.

<b>Oneri di supporto generale</b>	<b>€ 125.018,93</b>
-----------------------------------	---------------------

In questo capitolo di spesa sono comprese le seguenti voci così come dettagliato:

<b>Voce di spesa</b>	<b>Costo in Euro</b>
Acquisti	€ 1.765,38
Servizi	€ 18.557,96
Godimento Beni di Terzi	€ 12.315,45
Spese del personale	€ 65.344,71
Ammortamenti	€ 1.735,40
Altri Oneri	€ 25.300,03
<b>TOTALE</b>	<b>€ 125.018,93</b>

**Tabella 35: Dettaglio costi della voce "Oneri di Supporto Generale" anno 2018**

## ALTRE INFORMAZIONI

Al fine di completare il quadro delle informazioni sono riportati nello schema sottostante i dati inerenti i seguenti ulteriori aspetti:

- Riepilogo oneri per natura delle aree relative alle attività tipiche e di supporto generale

IMPUTAZIONE ONERI PER NATURA										
Descrizione	Promoz.	Consul.	Formaz.	Informaz.	Ricerca	Animaz.	SCB	Sportelli	Supp. Generale	Totale
Acquisti	€ 3.674,97	€ 1.687,31	€ 10.464,88	€ 2.301,36	€ 350,00	€ 966,18	€ 3.204,77	€ 4.418,47	€ 1.765,38	€ 28.833,32
Servizi	€ 14.760,42	€ 17.347,53	€ 8.699,91	€ 14.886,92	€ 6.000,00	€ 4.704,45	€ 5.883,09	€ 3.880,70	€ 19.961,73	€ 96.124,75
Godimento beni di terzi	€ 1.804,00	€ 3.371,95	€ 2.576,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 3.625,39	€ 12.315,45	€ 23.692,79
Personale	€ 39.795,12	€ 54.994,09	€ 40.188,14	€ 13.772,71	€ 1.838,63	€ 26.322,47	€ 18.990,69	€ 26.615,36	€ 65.344,71	€ 287.861,92
Ammort.	€ 6.692,80	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 928,61	€ 0,00	€ 1.735,40	€ 9.356,81
Oneri diversi di gestione	€ 11.519,67	€ 18.718,23	€ 54.563,16	€ 12.780,57	€ 1.165,20	€ 1.078,27	€ 4.796,12	€ 4.036,24	€ 25.300,03	€ 133.957,49
<b>TOTALE</b>	<b>€ 78.246,98</b>	<b>€ 96.119,11</b>	<b>€ 116.492,09</b>	<b>€ 43.741,56</b>	<b>€ 9.353,83</b>	<b>€ 33.071,37</b>	<b>€ 33.803,28</b>	<b>€ 42.576,16</b>	<b>€ 126.422,70</b>	<b>€ 579.827,08</b>

**Tabella 36: Imputazione oneri per natura**

- Risorse umane retribuite

Nelle singole aree istituzionali sono stati inseriti i costi del personale CSVS. In essi sono stati considerati gli stipendi, i ratei di 13° e 14° mensilità, contributi INPS e INAIL, accantonamento T.F.R. dell'esercizio.

Di seguito viene riportato un prospetto riepilogativo sulle risorse umane retribuite di cui il CSV Salento si è avvalso durante l'anno sociale per lo svolgimento delle sue attività.

Si ritiene opportuno riportare le informazioni di dettaglio relative alle posizioni lavorative che, durante l'anno in oggetto, hanno ricoperto ruoli e funzioni stabili dell'assetto organizzativo dell'Ente. In questo vi rientrano la totalità dei lavoratori dipendenti e i liberi professionisti che hanno svolto funzioni riconducibili a quanto sopra riportato.

<b>TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: Lavoro subordinato (dipendenti)</b>						
Dipendente	Livello retributivo	Tipo di contratto	% Part Time	Costo complessivo annuale	di cui Oneri di supporto generale	di cui Oneri da Attività Tipica
Direttore	Quadro	Tempo indeterminato	82,50%	€ 46.447,35	€ 17.169,49	€ 29.277,86
Segretaria	2	Tempo indeterminato	75,00%	€ 27.498,61	€ 24.791,94	€ 2.706,67
Contabilità	4	Tempo indeterminato	70,00%	€ 25.207,04	€ 7.101,72	€ 18.105,32
Amministrazione e Contabilità	2	Tempo indeterminato	75,00%	€ 31.249,13	€ 14.365,79	€ 16.883,34
Area Formazione e Consulenza	1	Tempo indeterminato	75,00%	€ 35.234,57	€ 0,00	€ 35.234,57
Area Consulenza e Formazione	3	Tempo indeterminato	70,00%	€ 24.001,54	€ 0,00	€ 24.001,54
Area Promozione del Volontariato	1	Tempo indeterminato	75,00%	€ 23.307,10	€ 0,00	€ 23.307,10
Sportelli Territoriali	1	Tempo indeterminato	75,00%	€ 35.149,96	€ 0,00	€ 35.149,96
Sportelli Territoriali	2	Tempo indeterminato	70,00%	€ 29.309,92	€ 0,00	€ 29.309,92
Addetto manutenzione	4	Tempo determinato	50,00%	€ 8.227,92	€ 1.063,75	€ 7.164,17
Sportelli Territoriali	4	Tempo determinato	50,00%	€ 3.679,51	€ 852,02	€ 2.827,49
<b>TOTALE</b>				<b>€ 289.312,65</b>	<b>€ 65.344,71</b>	<b>€ 223.967,94</b>

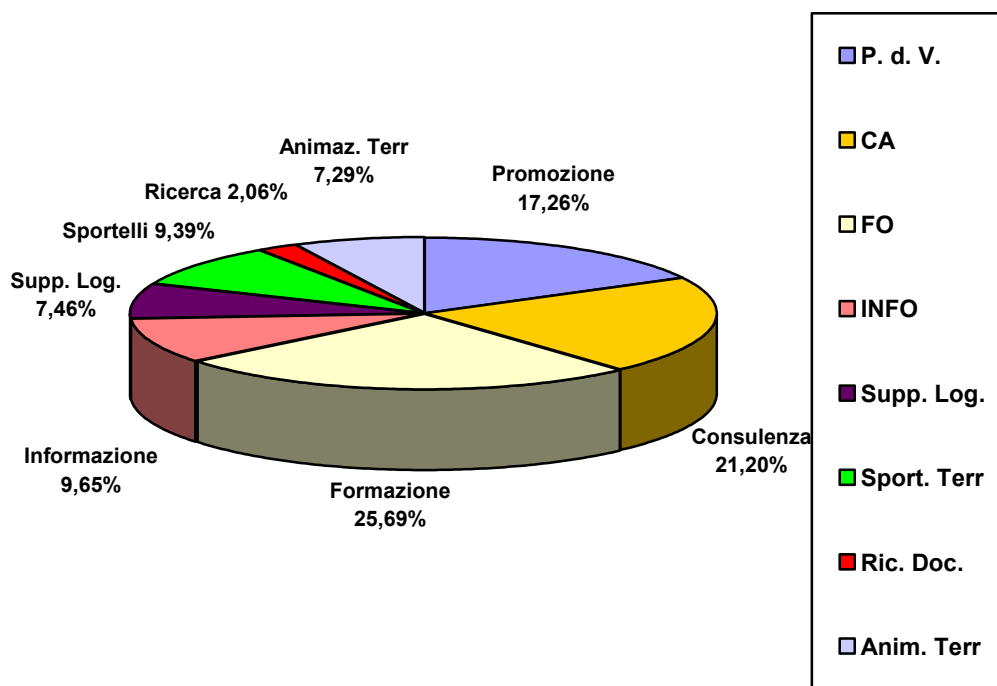
**Tabella 37: Dettaglio Costi del Personale Dipendente**

<b>TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: Lavoro autonomo (liberi professionisti)</b>			
Collaboratore	Costo complessivo annuale	di cui Oneri di supporto generale	di cui Oneri da Attività Tipica
Grafica	€ 6.566,00	€ 0,00	€ 6.566,00
Giornalistica	€ 6.248,00	€ 0,00	€ 6.248,00
Giornalistica	€ 7.475,20	€ 0,00	€ 7.475,20
Fiscale	€ 5.075,20	€ 0,00	€ 5.075,20
Legale	€ 7.612,80	€ 0,00	€ 7.612,80
Sicurezza sui luoghi di lavoro	€ 1.900,00	€ 0,00	€ 1.900,00
Consulenza del lavoro	€ 6.090,24	€ 2.030,08	€ 4.060,16
<b>TOTALE</b>	<b>€ 40.967,44</b>	<b>€ 2.030,08</b>	<b>€ 38.937,36</b>

**Tabella 38: Dettaglio Costi dei Professionisti**

## Riepilogo Preventivo/Consuntivo Oneri di Missione di competenza 2018

Area	Preventivo	Consuntivo	%
Promozione del Volontariato	€ 100.448,43	€ 78.246,98	17,26%
Consulenza e Assistenza	€ 106.903,58	€ 96.119,11	21,20%
Formazione	€ 136.172,74	€ 116.492,09	25,69%
Informazione e Comunicazione	€ 55.423,06	€ 43.741,56	9,65%
Animazione Territoriale	€ 33.071,36	€ 33.071,37	7,29%
Ricerca	€ 23.129,54	€ 9.353,83	2,06%
Supporto Logistico	€ 33.803,28	€ 33.803,28	7,46%
Sedi Territoriali	€ 42.576,17	€ 42.576,16	9,39%
<b>Totali</b>	<b>€ 531.528,16</b>	<b>€ 453.404,38</b>	<b>100,00%</b>



## ANALISI E INDICI SINTETICI DI BILANCIO

Di seguito vengo indicati alcuni indici al fine di valutare i risultati dell'attività del CSV Salento attraverso la lettura e l'analisi del suo bilancio, accompagnati da dati contabili di varia natura tramite l'applicazione di opportune tecniche per dare la possibilità di formulare valutazioni sulla gestione del Centro.

### Finalità dell'analisi

L'analisi è rivolta al controllo dell'equilibrio economico/finanziario del CSVS. In particolare in relazione alla sua capacità di impiegare la maggior parte delle risorse in entrata per il raggiungimento degli scopi prefissati nel piano di attività programmato e approvato dall'assemblea dei soci in sede presentazione del bilancio preventivo.

### Rapporto Spese di Mission su Totale Oneri anno 2018

Totale Mission	€ 458.820,36	→	<b>79,20 %</b>
Oneri Complessivi	€ 579.342,85		

### Rapporto su Oneri di supporto generale su Oneri Complessivi anno 2018 (indice di efficienza del CSV)

Oneri di supporto generale	€ 120.522,49	→	<b>20,80 %</b>
Oneri Complessivi	€ 579.342,85		

Si rileva che nel corso dell'anno 2018 si è avuto un ottimo indice di efficienza. Ciò esprime la capacità che ha avuto il CSV Salento di destinare nel corso dell'anno 2018 maggiori risorse alla mission rispetto ai costi sostenuti per il mantenimento della struttura (costi del personale e di gestione).

### Conclusioni

La presente nota integrativa contiene tutte le informazioni necessarie alla lettura del bilancio dell'associazione al 31/12/2018.

In particolare, si ritiene opportuno precisare che tutta l'attività è stata orientata all'erogazione di servizi gratuiti al volontariato ed iniziative rivolte alla promozione e qualificazione dello stesso. Non sono state svolte iniziative di raccolta fondi nel corso del 2018 e non sono state consegnate liberalità condizionate.

Infine il Consiglio Direttivo, propone l'approvazione del presente bilancio costituito dalla Situazione Patrimoniale, dal Rendiconto Gestionale, dalla relazione di missione al 31/12/2018 e dalla presente nota integrativa.

Per il consiglio direttivo

**Il Presidente**  
*Luigi Conte*