

Bilancio Anno Sociale 2021



Corso Vittorio
Emanuele n. 58
PEC csvsalerno@pec.it
089.2756511

ASSOCIAZIONE SODALIS ETS - CSV DELLA
PROVINCIA DI SALERNO C.F. 9106230653
Associazione dotata di personalità giuridica –
Determina Regione Campania n. 645 del
18.12.2020 ed iscritta al RUNTS in data
20.05.2022

Il fascicolo contiene

- 1. Situazione Patrimoniale al 31.12.2021*
- 2. Rendiconto gestionale*
- 3. Relazione di missione*

Allegati al fascicolo:

- 1) Prospetto di sintesi rendicontazione attività (ex B1)*
- 2) Inventario beni acquistati con risorse FUN e FSV*
- 3) Schede attività (ex A1)*
- 4) Schema riclassificato A (Confronto preventivo – Consuntivo)*
- 5) Schema riclassificato B (risorse FUN ed EXTRA FUN)*

Situazione patrimoniale al 31.12.2021

Stato Patrimoniale	2021
ATTIVO	
A) QUOTE ASSOCIATIVE O APPORTI ANCORA DOVUTI	0,00
B) IMMOBILIZZAZIONI	
I - Immobilizzazioni immateriali	
1) costi di ricerca, sviluppo e di pubblicità	
2) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizz. opere dell'ingegno	0,00
3) spese manutenzioni da ammortizzare	
4) oneri pluriennali	0,00
5) Altre	67.848,17
Totale Immobilizzazioni Immateriali	67.848,17
II - Immobilizzazioni Materiali	
1) terreni e fabbricati	0,00
2) impianti e attrezzature	446,96
3) altri beni	3.440,67
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	
5) Immobilizzazioni donate	
Totale Immobilizzazioni Materiali	3.887,63
III - Immobilizzazioni finanziarie	
1) partecipazioni	575,00
2) crediti	
<i>di cui esigibili entro l'esercizio successivo</i>	
3) altri titoli	
Totale Immobilizzazioni finanziarie	575,00
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	72.310,80
C) ATTIVO CIRCOLANTE	
I – Rimanenze	
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	
3) lavori in corso su ordinazione	
4) prodotti finiti e merci	
5) Acconti	
Totale I - Rimanenze	0,00
II – Crediti	
1) verso utenti e clienti	
2) verso associati e fondatori	
3) verso enti pubblici	
4) verso soggetti privati per contributi	
5) verso enti della stessa rete associativa	
6) verso altri enti del Terzo settore	
7) verso imprese controllate	
8) verso imprese collegate	
9) crediti tributari	1.446,42
10) da 5 per mille	
11) imposte anticipate	
12) verso altri	8.400,00
Totale II - Crediti	9.846,42
III - Attività finanziarie non immobilizzate	
1) Partecipazioni in imprese controllate	
2) Partecipazioni in imprese collegate	
3) Altri titoli	
Totale III - Attività finanziarie non immobilizzate	0,00
IV - Disponibilità liquide	
1) depositi bancari e postali	
1.2) Depositi bancari e postali risorse FUN	490.224,06
1.2) Depositi bancari e postali risorse extra FUN	73.543,22
2) Assegni	1.804,20
3) denaro e valori in cassa	491,46
1.2) Denaro e risorse FUN in cassa	16,46
1.2) Denaro e risorse extra FUN (ente gestore) in cassa	475,00
Totale IV - Disponibilità liquide	566.062,94

TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE (C)	575.909,36
D) RATEI E RISCONTI ATTIVI	
TOTALE ATTIVO	648.220,16
PASSIVO	
A) PATRIMONIO NETTO	2.021,00
I - Fondo di dotazione dell'ente	68.029,10
1) Fondo personalità giuridica	56.000,00
2) Fondo eccedenza	12.029,10
II - Patrimonio vincolato	2.709,16
1) Riserve statutarie	
2) Risorse vincolate per decisione degli organi istituzionali	1.000,00
3) Riserve vincolate destinate da terzi	1.709,16
3.1) Fondo Risorse in attesa di destinazione FUN	1.709,16
3.2) Altre riserve vincolate destinate da terzi	
3.3) Immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV	
III - Patrimonio libero	0,00
1) Riserve di utili o avanzi di gestione	
2) Altre riserve	
IV) Avanzo/Disavanzo dell'esercizio	4.354,82
1) Avanzo di gestione risorse proprie	4.354,82
2) Avanzo di gestione risorse FUN	
TOTALE PATRIMONIO NETTO (A)	75.093,08
B) FONDI PER RISCHI ED ONERI	
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	
2) per imposte, anche differite	
3) Altri	166.796,41
3.1) Fondo per completamento azioni FUN	166.796,41
3.2) Fondo rischi ed oneri futuri FUN	
3.3) Altri Fondi	
TOTALE FONDI PER RISCHI ED ONERI FUTURI (B)	166.796,41
C) FONDO TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO	101.973,02
D) DEBITI (con separata indicazione degli importi esigibili oltre es.successivo)	
1) debiti verso banche	
2) debiti verso altri finanziatori	0,00
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti	
4) debiti verso enti della stessa rete associativa	
5) debiti per erogazioni liberali condizionate	0,00
6) acconti	
7) debiti verso fornitori	72.939,09
8) debiti verso imprese controllate e collegate	
9) debiti tributari	10.427,57
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	12.985,84
11) debiti verso dipendenti e collaboratori	31.378,00
Debiti per stipendi netti da liquidare	11.189,00
Debiti per ferie-permessi-mens. agg.va	20.189,00
12) altri debiti	104.891,05
TOTALE DEBITI (D)	232.621,55
E) RATEI E RISCONTI PASSIVI	71.735,80
E.1) Risconti passivi per contributi pluriennali FUN	71.735,80
E.2) Altri ratei e risconti passivi	
TOTALE PASSIVO	648.219,86

Rendiconto gestionale

ONERI	2021	PROVENTI	2021
A) Costi e Oneri da attività di interesse generale		A) Ricavi, rendite e proventi da attività d'interesse generale	
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	118.617,54	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	4.605,00
2) Servizi	181.915,39	2) Proventi degli associati per attività mutuali	
3) Godimento beni di terzi	18.658,51	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	
4) Personale	180.619,64	4) Erogazioni Liberali	
5) Ammortamenti	6.168,01	5) Proventi del 5 per mille	
6) Acc.ti per rischi ed oneri		6) Contributi da soggetti privati	653.529,76
7) Oneri diversi di gestione	11.780,98	6.1) Contributi FUN ex art. 62 D.Lgs. n. 117/2017	653.529,76
8) Rimanenze iniziali		6.2) Altri contributi da soggetti privati	
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali		7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali		8) Contributi da enti pubblici	
		9) Proventi da contratti con enti pubblici	
		10) Altri ricavi, rendite e proventi	14,39
		11) Rimanenze finali	
Totale	517.760,07	Totale	658.149,15
Avanzo/Disavanzo attività di interesse generale		Avanzo/Disavanzo attività di interesse generale	
			140.389,08
B) Costi e Oneri da attività diverse		B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse	
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci		1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati	
2) Servizi		2) Contributi da soggetti privati	
3) Godimento beni di terzi		3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	
4) Personale		4) Contributi da enti pubblici	
5) Ammortamenti		5) Proventi da contratti con enti pubblici	
6) Acc.ti per rischi ed oneri		6) Altri ricavi, rendite e proventi	
7) Oneri diversi di gestione		7) Rimanenze finali	
8) Rimanenze iniziali			
Totale		Totale	-
Avanzo/Disavanzo attività Diverse		Avanzo/Disavanzo attività Diverse	
			-
C) Costi e Oneri da attività di raccolta fondi		C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi	
1) Oneri per raccolte fondi abituale		1) Proventi da raccolte fondi abituali	
2) Oneri per raccolte fondi occasionali		2) Proventi da raccolte fondi occasionali	
3) Altri oneri		3) Altri proventi	
Totale		Totale	-
Avanzo/Disavanzo attività raccolta fondi		Avanzo/Disavanzo attività raccolta fondi	
			-
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali		D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali	
1) Su rapporti bancari	748,90	1) Da rapporti bancari	
2) Su prestiti		2) Da altri investimenti finanziari	
3) Da patrimonio edilizio		3) Da patrimonio edilizio	
4) Da altri beni patrimoniali		4) Da altri beni patrimoniali	
5) Acc.ti per rischi ed oneri		5) Altri proventi	
6) Altri oneri			
Totale	748,90	Totale	-
Avanzo/Disavanzo attività finanziarie e patrimoniali		Avanzo/Disavanzo attività finanziarie e patrimoniali	
			- 749
6) Oneri di supporto generale		E) Proventi di supporto generale	
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.478,22	1) Proventi da distacco del personale	22.651,84
2) Servizi	55.987,29	2) Altri proventi di supporto generale	
3) Godimento beni di terzi	8.733,24		
4) Personale	77.480,76		
5) Ammortamenti	756,17		
6) Acc.ti per rischi ed oneri			
7) Oneri diversi di gestione	2.109,88		
Totale	146.545,56	Totale	22.651,84
TOTALE ONERI e COSTI		TOTALE PROVENTI E RICAVI	
	665.054,53		680.800,99
Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte		Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte	
			15.746,46
Imposte		Imposte	
			11.391,64
Avanzo/disavanzo d'esercizio		Avanzo/disavanzo d'esercizio	
			4.354,82

Relazione sulla gestione (o di missione)

Premessa

Nella presente relazione vengono riportate le principali informazioni atte ad illustrare, in ottemperanza a quanto previsto dall'art. 13, comma 1, del D.lgs. 117/2017, le modalità di perseguimento delle finalità statutarie e l'andamento economico e finanziario dell'ente.

Nel paragrafo "Dati di Bilancio" vengono riportati, oltre che i dati e le informazioni di commento ai prospetti di bilancio previsti per la Relazione di Missione dall'allegato "C" al D.M. 5.03.2020, i dati e le informazioni previsti dalle guide redatte sul punto da CSVnet ("Guida per la compilazione della Nota Integrativa degli Enti Gestori dei CSV" e i "Nuovi schemi di bilancio dei CSV del 8 marzo 2022"). Inoltre in aderenza a quanto riportato nei principi contabili dell'OIC 35 al paragrafo 33 che prevede "Per il bilancio d'esercizio chiuso o in corso al 31 dicembre 2021 l'ente può: a. non presentare il bilancio comparativo 2020 [...]", ci si è avvalsi dell'opportunità di non comparare il bilancio consuntivo 2020, essendo stati adottati nel 2021 i principi contabili riportati nel documento succitato.

Informazioni generali

L'Associazione Sodalis ETS (in breve Sodalis; codice fiscale 91036230653) si è costituita, quale associazione senza scopo di lucro, il 5 di maggio del 2004 per volontà delle 49 originarie associazioni fondatrici.

Per effetto della delibera assunta dal Comitato di Gestione della regione Campania (ex DR 2/12/2004) l'associazione svolge nella provincia di Salerno le funzioni di Centri di Servizio per il Volontariato.

Tali funzioni, in attesa del definitivo accreditamento, sono ore svolte, ai sensi per e gli effetti di quanto previsto dalla c.d. Riforma del Terzo Settore agli artt 61-63 del D.lgs. 117/2017, in virtù della disposizione transitoria di cui all'art. 101 della Codice del Terzo Settore – CTS.

Per ottenere il definitivo accreditamento, l'Associazione ha partecipato alla specifica procedura, di cui al comma 6 dell'art. 101 del CTS, dettata dall'Organismo Nazionale di Controllo (ONC). Si è in attesa delle relative valutazioni e decisioni

Nell'anno 2020 l'associazione ha modificato il proprio Statuto sociale onde adeguarlo a quanto previsto in materia di Enti del Terzo Settore dal come Codice del Terzo Settore, e ottenere il riconoscimento della personalità giuridica di cui al DPR 361/2000; ottenuta con Determina della Regione Campania n. 645 del 18/12/2020.

Lo scorso 12/05/2022 l'Associazione ha presentato domanda di iscrizione al Registro Nazionale del Terzo Settore (sezione G), ai sensi di quanto previsto dall'art 22 del D Lgs. 117/2017, che è stata ottenuta il 20 maggio 2022.

L'Associazione svolge le sue attività nella sede legale sita nella città di Salerno (corso Vittorio Emanuele n. 58) e nelle sedi operative site in:

- via Filippo Patella 2-6 – Salerno;
- presso ex tribunale via Alfredo De Marsico – Sala Consilina;
- presso progetto C.I.R.E.N.E.U.S. via Magna Graecia - Palazzi Quaranta – Capaccio-Paestum;
- presso progetto Consorzio Agro Solidale via Marco Pittoni, 1 – Pagani;
- presso Università degli Studi di Salerno Via Giovanni Paolo II, 132 – Fisciano.

L'Associazione non svolge al momento attività di natura commerciale, quindi non utilizza alcun regime fiscale.

Attività svolte

Ai sensi dell'art 3 dello Statuto, l'Associazione persegue *"lo scopo di organizzare, gestire ed erogare servizi di supporto tecnico, formativo ed informativo per promuovere e rafforzare la presenza ed il ruolo dei volontari negli enti del terzo settore, senza distinzione tra enti associati ed enti non associati e con particolare riguardo alle organizzazioni di volontariato, nel rispetto e in coerenza con gli indirizzi strategici generali definiti dall'Organismo Nazionale di Controllo mediante l'accreditamento come Centro di servizio per il volontariato, in conformità alle disposizioni normative in materia"*. In generale l'Associazione "promuove e favorisce la conoscenza della realtà del volontariato e del Terzo settore, anche in forme collaborative o in rete con altri enti pubblici e privati, fondazioni, regioni ed enti locali, garantendo parità nelle condizioni di accesso ed accoglienza alle iniziative, ai servizi e alle attività realizzate, senza alcuna forma di discriminazione e favorendo il coinvolgimento degli utenti, dei dipendenti e di altri soggetti direttamente interessati alle loro attività.

Gli ambiti in cui, per il conseguimento delle suddette finalità, l'associazione svolge la sua attività prevalente sono quelli individuati all'art. 4 dello Statuto. In particolare, nell'ambito della sua qualità di Centro di Servizi per il Volontariato, organizza e svolge *"attività di supporto tecnico, formativo ed informativo al fine di promuovere e rafforzare la presenza ed il ruolo dei volontari negli enti del Terzo settore"*, utilizzando allo scopo le risorse del Fondo Unico Nazionale, di cui all'art 62 del D. Lgs. 117/2017, assegnate sulla propria programmazione

Nel corso dell'anno 2021 l'associazione ha svolto le attività e i servizi, facenti parte del programma annuale di attività presentato e finanziato ai sensi dell'art. 65, c. 7, lett. c, del D.Lgs, 117/2017, dettagliatamente descritti nelle schede descrittive allegate al presente, nonché nel separato Bilancio Sociale.

Dati sugli associati

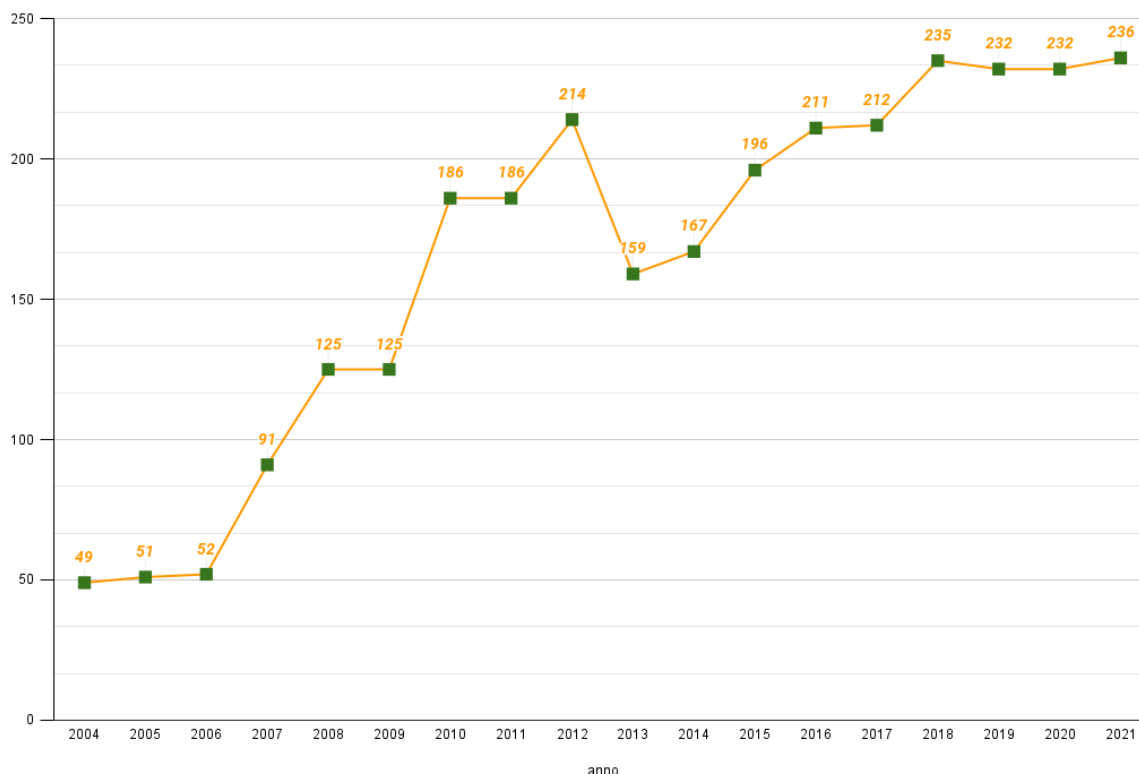
Ai sensi dell'art 5 dello Statuto vigente, *"possono essere soci di Sodalìs le organizzazioni di volontariato e gli altri enti del Terzo settore muniti di una struttura e di un ordinamento democratico che non perseguono scopo di lucro - con esclusione di quelli costituiti in una delle forme del libro V del codice civile - e che, obbligandosi a rispettare le previsioni statutarie e regolamentari, condividono le finalità dell'Associazione ed intendono collaborare al perseguimento dello scopo sociale"*

I soci iscritti regolarmente iscritti al 31.12.2021 nel relativo libro sono 236.

Rispetto all'anno precedente, il cui numero dei soci era pari a 232, nell'anno in oggetto si è assistito ad un leggero incremento del corpo associativo (+ 4 associati).

Di seguito le variazioni della base sociale dal 2004 ad oggi:

Base associativa



Riportiamo, inoltre, la composizione della base sociale con riferimento al numero di Organizzazioni di Volontariato (ODV):

	ODV	non ODV	Totale
Al 31.12.2020	163 (70.25%)	69 (29.74%)	232
Al 31.12.2021	131 (55.10%)	105 (44.90%)	236

Durante l'anno sociale si sono tenute 2 assemblee ordinarie il 25.06.2021 e il 28.12.2021. A queste hanno partecipato in media 43,5 associati. Le delibere assunte durante le predette assemblee sono state prese garantendo quanto, circa l'attribuzione della maggioranza di voti in ciascuna assemblea alle organizzazioni di volontariato, stabilito dal proprio statuto associativo (in aderenza al principio di cui all'art 61, c. 1, lett f, del Codice del Terzo Settore.

Nello specifico, tutte le decisioni sono state assunte all'unanimità dei voti dei partecipanti.

La partecipazione degli associati alla vita associativa è avvenuta, oltre che con la partecipazione alle suddette assemblee, attraverso la presenza degli stessi ai vari momenti di coinvolgimento, consultazione e discussione organizzati durante l'anno (molti dei quali aperti anche alle associazioni ed enti utenti del territorio).

Riportiamo, in particolare, una sintesi della partecipazione ai principali eventi ed incontri tra gli associati e non, che hanno difatti caratterizzato la stesura della programmazione triennale 2022-2024:

- **Prima fase** [gennaio - febbraio]:
 - Ricognizione ed analisi dei dati freddi in collaborazione con le cattedre di Statistica sociale del Dipartimento di Studi Politici e Sociali dell'Università degli Studi di Salerno e di Sociologia generale dell'Università degli Studi Suor Orsola Benincasa;
 - Attivazione del processo di coinvolgimento degli stakeholders;
- **Seconda fase** [marzo - maggio]:
 - Elaborazione del primo questionario di rilevazione dei bisogni sulla base di una prima stesura del bilancio sociale 2020 e delle performance del Centro, con successiva elaborazione e divulgazione dello stesso agli ETS della provincia;
 - 4 incontri di confronto con le organizzazioni interessate a specifici servizi (*UNIVOL, FAQ, Si Stampe, Vestiamo il Volontariato*);
 - Una mappatura degli ETS, con particolare riferimento agli adeguamenti statutari e agli adempimenti conseguenti alla riforma del Terzo settore (con target di riferimento i soci di Sodalìs).
- **Terza fase** [maggio - giugno]:
 - Focus group aperto a tutti gli ETS con particolare riferimento alla strutturazione logistica ed organizzativa della Casa del Volontariato (14 maggio);
 - Prima elaborazione dei risultati del questionario somministrato.
- **Quarta fase** [giugno - settembre]:
 - Elaborazione del secondo questionario di rilevazione, in collaborazione con le cattedre di Statistica sociale del Dipartimento di Studi Politici e Sociali dell'Università degli Studi di Salerno e di Sociologia generale dell'Università degli Studi Suor Orsola Benincasa;
 - 2 incontri di confronto con le organizzazioni interessate a specifici servizi (*Riabitare i Luoghi e Campi di Volontariato*);
 - Seconda mappatura ETS con particolare riferimento agli adeguamenti statutari e alla riforma del Terzo settore con target di riferimento i soci di Sodalìs;
- **Quinta fase** [ottobre - novembre]:
 - Un questionario di rilevazione dei bisogni;
 - Una mappatura dei maggiori campi di interesse attraverso i motori di ricerca e il web con un focus regionale;
 - Una mappatura ETS con particolare riferimento agli adeguamenti statutari e alla riforma del Terzo settore con target di riferimento le ODV e le APS iscritte ai registri non contattate in precedenza;
 - Una mappatura degli ETS attraverso strumenti di *social network analysis* attraverso lo studio delle reti locali con approccio relazionale e quasi relazione;
 - Somministrazione di un ulteriore questionario di rilevazione utile come verifica e *follow up* per il 2022 in collaborazione con l'Università degli Studi di Salerno;
- **Sesta fase** [novembre]:
 - Focus group sulla programmazione (5 novembre)
 - Prima elaborazione del questionario di rilevazione dei bisogni di ottobre-novembre
- **Settima fase** [dicembre]:
 - Elaborazione finale del questionario di rilevazione dei bisogni di ottobre-novembre.

Attività trasversali:

- analisi delle richieste durante le prestazioni, in particolare nella fase di ascolto a sportello (in larga misura acquisita online);
- rilevazione delle prestazioni in rapporto con fornitori ed enti profit.

Schematicamente i partecipanti sono stati:

TIPOLOGIA SOGGETTI COINVOLTI	NUMERO SOGGETTI COINVOLTI
ETS non soci	261
di cui n. OdV	122
di cui n. APS	90
di cui n. altro ETS	49
ETS soci	219
di cui n. OdV	149
di cui n. APS	47
di cui n. altro ETS	23
Reti e articolazioni territoriali di ETS	71
di cui Forum TS	9
Consulte di associazioni	-
Fondazioni locali	-
Enti pubblici: - Università degli Studi di Salerno; - Università degli Studi Suor Orsola Benincasa; - Ufficio distrettuale esecuzione penale esterna di Salerno – distrettuale (U.D.E.P.E.) ; - Regione Campania.	4
Enti profit	0
Altri CSV: - CSV Lazio - CSV Abruzzo - CSV Friuli Venezia Giulia - CSV Padova - Rovigo - CSV Brindisi - Lecce - CSV Vicenza	6
Volontari	3.308
Cittadini / aspiranti volontari	25
Studenti	28

L'assemblea del 28 dicembre 2021 ha deciso di avviare una procedura di ricognizione tesa a verificare il mantenimento dei requisiti previsti dall'art. 61 del CTS rispetto alla qualifica di soci di un CSV. Stabilendo al contempo che per le nuove iscrizioni sarà necessario che ciascun aspirante socio dimostri l'avvenuta iscrizione al RUNTS o, limitatamente alla fase di trasmigrazione, l'iscrizione nei precedenti registri regionali delle ODV e delle APS. Tale lavoro istruttorio, in particolare, è culminato con l'Assemblea del 19 aprile 2022 nella quale visti gli articoli 5.1, 9.1 e 13.1 dello Statuto; viste le delibere assembleari del 28.12.2021; viste le delibere del Consiglio direttivo del 07.03.2022 n. 624/22 del 12.03.2022 n. 628/22; viste le FAQ dell'ONC del 18.03.2022, l'assemblea ha deliberato la decadenza di 42 soci.

Relazione di missione - Descrizione dati bilancio

Premessa

In ottemperanza a quanto stabilito dall'art. 18 dello Statuto Associativo e in aderenza a quanto, data la particolare natura dell'ente, indicato nella comunicazione di CSVnet del 08.03.2022 (Schemi di bilancio consuntivo dei CSV) è stato redatto il presente bilancio composto dal Rendiconto Gestionale (Economico), dalla Situazione Patrimoniale relativi all'anno di gestione 2021 e dalla Relazione di Missione.

Il documento di bilancio, chiuso al 31 dicembre 2021, è conforme, laddove compatibile, alla clausola generale, ai principi ed ai criteri previsti dal codice civile in tema di bilanci, ai principi contabili nazionali, ed è ispirato, nella struttura e contenuti, a quanto previsto dal DM 5 marzo 2020 in materia di Bilancio degli Enti del Terzo Settore (a cui, di fatto, gli schemi e contenuti previsti nella richiamata comunicazione di CSVnet, fanno riferimento).

Il Bilancio:

- rappresenta il documento di sintesi (riclassificato secondo una logica di destinazione gli oneri e provenienza dei proventi) delle scritture e documentazione contabile istituite e tenute dall'associazione;
- è composto da un prospetto di Situazione Patrimoniale al 31.12.2021, da un Rendiconto Economico (Gestionale) della gestione 2021, e dalla relativa relazione di missione;
- non riporta gli schemi e informazioni inerenti le attività di raccolta fondi e diverse, in quanto nel corso dell'anno non sono state svolte attività di questo tipo;
- riporta anche i dati inerenti la provenienza e l'utilizzo delle c.d. risorse extra FUN, per le quali, come previsto all'art 4 c. 8 dello Statuto, in conformità alla disposizione di cui all'art. 61, comma 1 lett. c) del Codice del Terzo Settore, è adottata una contabilità separata.

Circa i tempi di redazione ed approvazione del presente bilancio si specifica come, a causa delle difficoltà operative e organizzative derivanti dal passaggio ai nuovi schemi previsti da CSVnet nel richiamato documento guida, dalla organizzazione e apertura della sede della Casa del Volontariato, così come (durante tutto l'anno) dalla situazione pandemica tutt'ora in corso, si sia reso necessario utilizzare il maggior termine previsto e consentito dall'art. 18 c. 1 dello Statuto.

Criteri di valutazione

Nella valutazione delle voci non sono state apportate rettifiche di valore o conversione di valori espressi in moneta diversa da quella avente corso legale nello Stato.

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2021 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio relativo all'esercizio precedente, in particolare nella valutazione e nella continuità dei medesimi principi.

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività.

Non vi sono elementi dell'attivo e del passivo che ricadono sotto più voci dello schema.

Inoltre, in continuità con gli anni passati:

- la presente relazione di missione la 31/12/2021 si riferisce sia ai movimenti economici e finanziari attinenti alla gestione dei fondi FUN e sia alle operazioni ed alle

movimentazioni di carattere istituzionale e relative alle attività diverse svolte dai fondi FUN;

- l'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e avanzi di gestione da non riconoscere in quanto non realizzati;
- in ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti);
- la valutazione tenendo conto della funzione economica dell'elemento dell'attivo o del passivo considerato che esprime il principio della prevalenza della sostanza sulla forma - obbligatoria laddove non espressamente in contrasto con altre norme specifiche sul bilancio - consente la rappresentazione delle operazioni secondo la realtà economica sottostante gli aspetti formali. Alcune deroghe al principio derivano dalla realtà dell'ente che influisce in maniera determinante su alcuni aspetti contabili. In particolare, i contributi erogati dal FUN finanziano la quasi totalità delle spese e delle attività programmate da Sodalìs; per tale motivo sono stati adottati criteri di contabilizzazione aderenti agli indirizzi forniti dall'ex CoGe Campania e da CSVnet in materia di contabilizzazione dei contributi, di rilevazione e trattamento delle immobilizzazioni acquisite con le risorse dei fondi (ex FSV e ora FUN) assegnate, ecc. .

Gli altri criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

Immobilizzazioni materiali

Fino all'anno 2020, sulla base di una prassi utilizzata dalla maggior parte dei CSV operanti in Italia, e previo accordo con l'ex CoGe e CSVnet, sono state "spesate" integralmente", previa contabilizzazione tra le componenti economiche sia del valore di acquisto che delle somme del fondo utilizzate per l'acquisto delle stesse. Nel 2020, in ossequio a quanto previsto nelle Linee guida nazionali denominate "Modello Unificate di rendicontazione" il valore del costo di acquisto dei beni è stato riportato poi nell'attivo patrimoniale, accendendo nel passivo lo specifico fondo (Fondo Immobilizzazione vincolate alla funzioni di CSV) diretto a esporre il permanente "vincolo di destinazione" delle stesse (in quanto tutte le immobilizzazioni immateriali e materiali nelle disponibilità dell'associazione sono state acquisite con l'impiego prima delle risorse provenienti dal Fondo Speciale per il Volontariato, ora con quelle del Fun, e destinate/vincolate allo svolgimento delle funzioni del CSV.

Per l'anno in chiusura, in aderenza a quanto previsto dal DM 5 marzo 2020 il bilancio è stato depurato del valore degli immobilizzi (e del relativo fondo vincolato) totalmente spesato negli anni precedenti, riportando il valore delle sole immobilizzazioni acquisite nell'anno. Per i quali in aderenza a tale nuovo indirizzo si è proceduto all'attuare il relativo ammortamento, accantonando nella voce indicata (risconti passivi per contributi pluriennali FUN) la parte dei contributi ottenuti nell'anno per l'acquisto che andrà a coprire le future quote di ammortamento. Si specifica che il sistema contabile dell'Ente riporta comunque il valore lordo (costo storico) delle singole voci di immobilizzazioni ed i relativi fondi di ammortamento come riportato altresì nelle tabelle successive.

Crediti

Sono esposti al presumibile valore di realizzo. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante apposito fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali, di settore e anche il rischio paese.

I crediti originariamente incassabili entro l'anno e successivamente trasformati in crediti a lungo termine sono stati evidenziati nello stato patrimoniale tra le immobilizzazioni finanziarie.

Debiti



Sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti, considerando ogni forma di remunerazione avente carattere continuativo.

Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura del bilancio, al netto degli acconti erogati, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Attività

A) Quote associative ancora da versare

Non ve ne sono.

B) Immobilizzazioni

Come specificato nell'*item* relativo ai criteri di valutazione, il bilancio è stato depurato del valore degli immobilizzi (e del relativo fondo vincolato) totalmente spesato negli anni precedenti, riportando il valore delle sole immobilizzazioni acquisite nell'anno. Per i quali in aderenza a tale nuovo indirizzo si è proceduto all'attuare il relativo ammortamento, accantonando nella voce indicata (risconti passivi per contributi pluriennali FUN) la parte dei contributi ottenuti nell'anno per l'acquisto che andrà a coprire le future quote di ammortamento. Di conseguenza, nell'attivo viene esposto il valore (al netto dell'ammortamento dell'anno) degli immobilizzi acquistati 2021, riscontando (per come dettato dai richiamati schemi di CSVnet) la parte delle risorse ricevute dal FUN per l'acquisto di detti immobilizzi, destinate a "coprire" il costo annuo degli ammortamenti futuri degli stessi.

Al riguardo si specifica che:

- in conformità alla prassi e alle indicazioni ricevute nei precedenti anni dal CoGe Campania, tutti i beni acquisiti con le risorse del FSV e del FUN sono riportati, con indicazione della relativa ubicazione, nello specifico inventario istituito e aggiornato;
- non vi sono beni acquisiti con risorse proprie extra FSV (ora FUN) o ricevuti in altre modalità.

Tra le immobilizzazioni immateriali (altri beni) è iscritto il costo complessivo sostenuto per le migliorie e le spese incrementative (su beni di terzi) inerenti la ristrutturazione e l'adeguamento dei locali acquistati a titolo di locazione e utilizzati nell'ambito delle attività logistiche e di animazione svolte a favore delle associazioni utenti (c.d. Casa del Volontariato).

Immobilizzazioni immateriali

Saldo al 31.12.2021 67.848,17

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI (acquisite con l'impiego delle risorse del FSV)								
Descrizione	Valore storico	Valore delle immobilizzazioni al 31/12/2020	Acquisti in c/capitale effettuati nell'esercizio 2021	Decrementi	Rettifiche di valore	Quota Amm.to 2021	Totale F.do Am.to al 31/12/2021	Valore netto immobilizzazioni al 31/12/2021
Software - licenze	140,00	140,00	0,00	0,00		0,00	140,00	0,00
Migliorie beni di terzi - Casa del volontariato			74.016,18			6.168,01	6.168,01	67.848,17
Totale	140,00	140,00	74.016,18	0,00	0,00	6.168,01	6.308,01	67.848,17

Immobilizzazioni materiali

Saldo al 31.12.2021 3.887,63

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (acquisite con l'impiego delle risorse del FSV)								
Descrizione	Valore storico	Valore delle immobilizzazioni al 31/12/2020	Acquisti in c/capitale effettuati nell'esercizio 2021	Decrementi	Rettifiche di valore	Quota Amm.to 2021	Totale F.do Am.to al 31/12/2021	Valore netto immobilizzazioni al 31/12/2021
Terreni e fabbricati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
Impianti e attrezzature	70.467,44	70.467,44					70.467,44	0,00
Mobili/arredi e altri beni	82.399,75	82.399,75	4.047,85			607,18	83.006,93	3.440,67
Computer e macchine elettroniche	14.134,77	14.134,77	595,95			148,99	14.283,76	446,96
Immobilizzazioni in corso e acconti		0,00					0,00	0,00
Totale	167.001,96	167.001,96	4.643,80			756,17	167.758,13	3.887,63

Nel corso dell'anno 2021 sono stati, in particolare, acquistati i seguenti nuovi beni (tutti strumentali e vincolati alle attività e funzioni di CSV ed utili a riorganizzare gli spazi conformi alle normative COVID-19).

Destinazione	Immobilizzi acquisiti con le risorse del FSV	Immobilizzi acquisiti con risorse diverse dal FSV	Totale
Immobilizzi destinati al supporto generale			
N. 1 LOGITECH C270 WEBCAM HD 720P/30FP	28,88	-	28,88
N. 1 PC NOTEBOOK AMD 3020E RAM 4 GB SSD 128 GB WIN 10 HOME	267,08	-	267,08
N. 1 PC PORTATILE NOTEBOOK BMAX S13A 13.3 POLLICI WIN 10 INTEL APOLLO LAKE N3350	299,99	-	299,99
Totale Parziale	595,95	-	595,95
Immobilizzi destinati all'attività tipica di CSV			
Mobilio Casa del Volontariato (80 sedie - 3 tavoli - 2 scrivani - 2 mobili - 4 sedie da ufficio)	4.047,85	-	4.047,85
...	-	-	-
...	-	-	-
Totale Parziale	4.047,85	-	4.047,85
Immobilizzi destinati alle attività tipiche diverse da quelle di CSV			
...	-	-	-
...	-	-	-
...	-	-	-
Totale Parziale	-	-	-
Immobilizzi destinati ad attività accessorie			
...	-	-	-
...	-	-	-
Totale Parziale	-	-	-
Immobilizzi detenuti quale investimento			
...	-	-	-
...	-	-	-
Totale Parziale	-	-	-
TOTALE GENERALE	4.643,80	-	4.643,80

Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31.12.2021 575,00	Saldo al 31.12.2020 575,00	Variazioni 0,00
-------------------------------	-------------------------------	--------------------

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite esclusivamente dalla partecipazione (azioni) in Banca Etica per un valore complessivo di € 575,00.

Nel 2021 l'utile netto consolidato del Gruppo Banca Etica è stato di 16,7 milioni di euro, quello della sola Banca Etica di 9 milioni e 535 mila euro e l'assemblea del 14 maggio 2022 ha approvato la proposta del CdA di incrementare il sovrapprezzo di emissione di ulteriori €2 per azione e, quindi, di fissarlo complessivamente in €8,50 per ogni azione emessa. Le azioni di Banca Etica registrano oggi dunque un valore di € 61,00 (52,50 euro valore nominale più 8,50 € sovrapprezzo): cresciuto del +16,19% dalla nascita della banca nel 1999 a oggi (ulteriori informazioni https://partecipazione.bancaetica.it/media/files/assemblea-28/Bilancio_Integrato_2021.pdf).

C) Attivo circolante

Saldo al 31.12.2021 575.909,36	Saldo al 31.12.2020 677.829,65	Variazioni -101.920,29
-----------------------------------	-----------------------------------	---------------------------

Crediti

Saldo al 31.12.2021 9.846,42	Saldo al 31.12.2020 11.061,57	Variazioni -1.215,15
---------------------------------	----------------------------------	-------------------------

Nella voce "crediti" sono in particolare esposti le seguenti tipologie di crediti diversi

Descrizione	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi	Totale al 31/12/2021
Crediti v/Fondo Speciale per contributi assegnati da ricevere	-	-	-
Crediti v/Fondazioni Bancarie da FSV	-	-	-
Crediti v/Enti	-	-	-
Crediti v/OdV per acconti su progetti finanziati	-	-	-
Crediti v/associazioni per quote associative	-	-	-
Depositi cauzionali	8.400,00	-	3.600,00
Crediti v/Istituti Previdenziali	-	-	-
Crediti v/INAIL	-	-	-
Crediti v/Fornitori	-	-	-
Altri crediti (crediti v/Erario, crediti diversi)	-	-	-
Credito art.1 DL 3/2020	1.400,00	-	1.400,00
Crediti imposta anno 2020/2021	46,42	-	46,42
Totale	9.846,42		9.846,42

Non vi sono crediti aventi durata residua superiore ai 5 anni.

Disponibilità liquide

Saldo al 31.12.2021 566.062,94	Saldo al 31.12.2020 651.443,52	Variazioni -85.380,58
-----------------------------------	-----------------------------------	--------------------------

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

DISPONIBILITA' LIQUIDE (fondi FUN e gestione CSV)			
Descrizione	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1. Depositi bancari e postali	490.224,06	581.270,16	-91.046,10
Banca Popolare Etica c/c 164397	100.895,17	190.712,90	-89.817,73
Banca Popolare Etica c/c 164399	4.238,23	4.694,13	-455,90
Banca Popolare Etica c/c 11643970	285.000,00	285.000,00	0,00
Banca Popolare Etica c/c 11643996	100.000,00	100.000,00	0,00
Banca Popolare Etica TFR c/deposito	-	-	-
Carta EVO c/c 50188525	90,66	863,13	-772,47
2. Denaro e valori in cassa	1.820,66	168,26	1.652,40
Cassa sede	2,46	0,06	2,40
Assegni	1.804,20	154,20	1.650,00
Valori bollati	14,00	14,00	0,00

DISPONIBILITA' LIQUIDE (fondi associazione extra FUN)			
Descrizione	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
1. Depositi bancari e postali	73.543,22	69.730,10	3.813,12
Banca Popolare Etica c/c 16739393	73.543,22	69.730,10	3.813,12
2. Denaro e valori in cassa	475,00	275,00	200,00
Cassa sede extra FUN	475,00	275,00	200,00
Assegni	-	-	-
Valori bollati	-	-	-

Le risorse extra FUN sono pervenute negli anni, in particolare dalle quote associative e dalla realizzazioni di diverse progettualità, l'ultima delle quali legate al progetto SolidAlCiti.

Passività

A) Patrimonio Netto

Saldo al 31.12.2021 75.093,26	Saldo al 31.12.2020 233.135,26	Variazioni -158.042,00
----------------------------------	-----------------------------------	---------------------------

Nel corso dell'anno non vi è stato di fatto utilizzo del Patrimonio netto. Si specifica che la riduzione che risulta rispetto all'anno precedente è data solo dalla diversa esposizione contabile considerate le linee guida di CSVnet già precedentemente richiamate.

Infatti lo scorso anno nella voce del patrimonio netto confluiva anche il valore della voce "Imm.ni vincolate alle funzioni CSV" per euro 164.106 che rappresentava la "contropartita" del valore delle immobilizzazioni, mentre quest'anno, considerato il nuovo sistema di contabilizzazione, tali valori non sono esposti in quanto le immobilizzazioni non vengono più contabilizzate al loro costo storico ma al netto delle relative quote di ammortamento.

Fondo di dotazione dell'ente

FONDO DI DOTAZIONE				
Descrizione	SALDO AL 31/12/2020	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2021
<i>Fondo vincolato personalità giuridica</i>	56.000,00	-	-	56.000,00
<i>Fondo dotazione extra</i>	12.029,10	-	-	12.029,10
Totale	€ 68.029,10	-	-	€ 68.029,10

Durante l'assemblea straordinaria dei soci del 28-10-2020 è stato deciso di, anche al fine di quanto sul punto previsto dall'art. 61 del Codice del Terzo Settore in merito ai CSV, acquisire la personalità giuridica ai sensi di quanto in merito previsto dal DPR 361 del 2000. A tal fine è stata costituita, nell'ambito del complessivo patrimonio-fondo di dotazione acquisito dall'associazione attraverso le risorse diverse da quelle del FSV e del FUN, una specifica posta di importo pari all'importo minimo richiesto dalla regione Campania al fine della concessione della personalità giuridica.

Il complessivo incremento annuo della posta è da collegare al versamento delle quote associative, che sono state destinate direttamente al fondo di dotazione non vincolato alla personalità giuridica.

Patrimonio vincolato

PATRIMONIO VINCOLATO				
Descrizione	SALDO AL 31/12/2020	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2021
1) Fondi vincolati destinati da terzi		1.709,16		1.709,16
2) Fondi vincolati per decisione degli organi statuari				
<i>Progetto Spagna</i>	1.000,00			1.000,00
Totale	€ 1.000,00	€1.709,16	€ 0,00	€2.709,16

Nel fondo vincolato per decisione degli organi statuari è riportato il valore dell'impegno di 1.000,00 euro afferente risorse extra FSV e FUN, acquisite dal progetto europeo SolidAICiti e destinate alla attività diversa da quelle rientranti nelle funzioni di CSV (previste nei programmi finanziati in tale veste) in riferimento al fondo impegno per la Spagna.

B) Fondi per rischi ed oneri futuri

Saldo al 31.12.2021 166.796,41	Saldo al 31.12.2020 340.071,13	Variazioni - 173.274,72
-----------------------------------	-----------------------------------	----------------------------

FONDI VINCOLATI ALLE FUNZIONI DI CSV				
Descrizione	Saldo al 31/12/2020	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2021
Fondi per completamento azioni	335.378,60	-	168.582,19	166.796,41
Fondo risorse in attesa di destinazione	4.692,53	-	4.692,53	-
TOTALE	340.071,13	-	173.274,72	166.796,41

Nei fondi vincolati alle funzioni di CSV sono accantonate le risorse, di provenienza FUN ed ex FSV, presenti nella disponibilità dell'ente gestore al 31/12/21 e che lo stesso utilizzerà nell'esercizio delle funzioni di Centro Servizi per il Volontariato.

In particolare, nel fondo per completamento azioni sono riportate le risorse che, attraverso il meccanismo contabile del risconto, sono state rinviate all'esercizio successivo per completare le azioni programmate nell'annualità in chiusura.

Nel prospetto che segue vengono riportate tutte le azioni/attività facenti parte della programmazione dell'anno oggetto del presente bilancio, che per varie motivazioni (con riferimento particolare ai processi di riadattamento dei servizi legati al periodo pandemico e al trasferimento dei fondi 2021 in diversa data rispetto a quanto previsto dal previsionale della fondazione ONC) completate nell'anno in corso; con indicazione per ciascuna delle relative risorse riscontate a tal fine.

		Programmato 2020/2021	Speso al 31- 12-2021	Differenza tra programmato e speso	Scostamenti interni all'area	Residui vincolati
Animazione e Promozione del Volontariato						
2020	Volontariato e giovani	15.647,43	300,00	15.347,43	7.500,00	7.847,43
2020	Campi di volontariato	14.742,37	14.742,37	0,00	0,00	0,00
2020	Legami di comunità	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00
2020	Volontari per un giorno	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
2021	Campi di volontariato	13.000,00	10.398,10	2.601,90	0,00	2.601,90
2021	Corpi di solidarietà di pace	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
2020	Agorà	261,27	261,27	0,00	0,00	0,00
2020	Laboratori di welfare	23.000,00	9.968,61	13.031,39	0,00	13.031,39
2020	Girotondo: buone prassi in circolo	8.004,19	8.004,19	0,00	0,00	0,00
2020	M.A.N. 2019 + Molto Bene	4.522,69	4.522,69	0,00	0,00	0,00
2020	Le Case del Volontariato	49.365,60	49.365,60	0,00	0,00	0,00
2020	M.A.P. 2019	18.677,87	18.677,87	0,00	0,00	0,00
2020	M.A.P. 2020	77.641,45	77.641,45	0,00	0,00	0,00
2021	M.A.N. 2021	35.000,00	30.434,05	4.565,95	0,00	4.565,95
2021	Il volontariato anima il mondo	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
2021	M.A.P. 2021	45.000,00	15.116,85	29.883,15	0,00	29.883,15
2021	Agorà telematiche	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
2021	Riabitare i Luoghi	28.000,00	17.323,29	10.676,71	0,00	10.676,71

2021	Oneri generali dell'animazione e promozione	78.441,62	89.941,62	-11.500,00	-11.500,00	0,00
		428.304,49	346.697,96	81.606,53	0,00	81.606,53

Formazione						
2020	F.A.Q.	18.964,37	12.804,81	6.159,56	588,00	5.571,56
2020	Laboratorio Nexus	1.747,00	0,00	1.747,00	1.747,00	0,00
2020	Università del volontariato	6.920,19	6.920,19	0,00	0,00	0,00
2021	F.A.Q.	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
2021	Università del volontariato	10.000,00	4.949,81	5.050,19	0,00	5.050,19
2021	Oneri generali dell'area formazione	28.140,00	30.475,00	-2.335,00	-2.335,00	0,00
		70.771,56	55.149,81	15.621,75	0,00	15.621,75

Consulenza ed assistenza						
2020	Consulenza specifica	11.197,68	11.197,68	0,00	0,00	0,00
2020	Volontariato card	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
2021	Consulenze specialistiche	25.000,00	9.601,67	15.398,33	0,00	15.398,33
2021	Oneri generale area consulenza	14.750,00	17.250,00	-2.500,00	-2.500,00	0,00
		53.447,68	38.049,35	15.398,33	0,00	15.398,33

Informazione e Comunicazione						
2020	App del CSV	2.253,00	2.253,00	0,00	0,00	0,00
2020	C/com	514,37	514,37	0,00	0,00	0,00
2020	Ciak molto bene	5.543,83	5.543,83	0,00	0,00	0,00
2020	SI stampe	695,41	695,41	0,00	0,00	0,00
2020	Ciak molto bene 2020	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
2021	Comunicazione Istituzionale	3.000,00	1.100,02	1.899,98	0,00	1.899,98
2021	Pec e firma digitale per tutti	3.000,00	2.994,66	5,34	0,00	5,34
2021	Vestiamo il volontariato	8.000,00	6.993,47	1.006,53	0,00	1.006,53
2021	SI stampe	4.000,00	3.543,93	456,07	0,00	456,07
2021	Ciak molto bene	3.000,00	629,10	2.370,90	0,00	2.370,90
2021	Appunti di viaggio	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00
2021	Oneri generali dell'area comunicazione	20.540,00	20.540,00	0,00	0,00	0,00
		63.046,61	49.807,79	13.238,82	0,00	13.238,82

Ricerca e documentazione						
2020	Centro documentazione anni precedenti	-278,80	0,00	-278,80	0,00	-278,80
2021	Centro documentazione	500,00	221,20	278,80	0,00	278,80
2021	Oneri generali area documentazione	4.750,00	4.750,00	0,00	0,00	0,00
		4.971,20	4.971,20	0,00	0,00	0,00

Supporto logistico						
2020	Servizio di trasporto OdV	6.783,38	5.660,52	1.122,86	0,00	1.122,86
2020	Supporto logistico	15.567,40	15.567,40	0,00	0,00	0,00
2020	Casa del Volontariato	50.000,00	47.108,69	2.891,31	0,00	2.891,31
2021	Servizio di trasporto	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00

2021	Piattaforme informatiche	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
2021	Supporto logistico	12.000,00	2.776,52	9.223,48	0,00	9.223,48
2021	Casa del Volontariato	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
2021	Oneri generali dell'area logistica	16.500,00	16.500,00	0,00	0,00	0,00
		131.350,78	90.113,13	41.237,65	0,00	41.237,65

Oneri generali						
2020	Oneri di supporto generale 2020	-11.036,09	0,00	-11.036,09	-11.036,09	0,00
2020	Acquisti beni C/capitale Struttura	2.614,86	1.165,17	1.449,69	0,00	1.449,69
2020	Acquisti beni C/capitale Missione	2.116,88	0,00	2.116,88	0,00	2.116,88
2020	Oneri finanziari 2020	-689,37	0,00	-689,37	-689,37	0,00
2020	Sopravvenienze attive 2020	1.659,16			0,00	0,00
2021	Oneri di supporto generale 2021	146.363,37	156.521,85	-10.158,48	-10.158,48	0,00
2021	Oneri finanziari 2021	800,00	1.567,90	-767,90	-767,90	0,00
	Sopravvenienze attive 2021			22.651,84	22.651,84	0,00
	Altri ricavi, rendite e proventi					14,39
		141.828,81	159.254,92	3.566,57	0,00	3.566,57

TOTALE	893.721,13	744.044,16	170.669,65	0,00	170.669,65
---------------	------------	------------	------------	------	------------

* Il suddetto schema rappresenta la rendicontazione gestionale rispetto alle schede attività presentate in allegato.

C) Fondo trattamento fine rapporto

Saldo al 31.12.2021 101.973,02	Saldo al 31.12.2020 86.506,32	Variazioni 15.466,70
-----------------------------------	----------------------------------	-------------------------

Il Fondo TFR è stato alimentato nell'anno della quota di accantonamento annuo delle quote TRF relative all'anno.

STAMPA PROSPETTO TFR della Ditta 002 ASSOCIAZIONE SODALIS CSVS

Coefficiente di rivalutazione applicato 4,3592380

Pag. 1
 Elaborato il 28/01/2022
 Anno Gestione 2021

dati complessivi

Dipendente	Data assunz.	Data licenz.	Situazione al 31/12 anno prev.			Situazione anno corrente							Riepilogo						
			Fondo al 31/12/00	Fondo dal 01/01/01 + rival.	Fondo previd. compl.	Anticipazione TFR su acc. al 31/12/2000	Anticipazione TFR su acc. dal 01/01/2001	Valore medio 13.500	Fondo pensione	Quota T.F.R. dell'anno	Rivalutazione	Imposta sostitut.	Totale TFR dell'anno	Quota previd. su TFR compl. dell'anno	Anticip. dell'anno	Totale debito T.F.R.	Fondo al 31/12/00	Fondo dal 01/01/01 + rival.	Totale acc. fondo prev. compl.
0003 DE SILVIO ANNA MARIA	3/09/07			24.745,20				1.988,81	95,00	1.893,81	1.078,70	183,38	2.789,13			27.684,88			27.534,33
0005 FRAIESE D'AMATO FABIO	1/10/07			26.320,26				2.222,46	106,15	2.116,31	1.147,36	195,05	3.068,62			29.388,88			29.388,88
0007 LEONE DIEGO	7/05/19			2.944,40				1.896,77	90,59	1.806,18	128,35	21,82	1.912,71			4.867,11			4.857,11
0002 ORIENTALE ALFREDO	1/10/07			3.426,64				1.988,81	95,00	1.893,81	149,38	25,39	2.017,80			5.444,44			5.444,44
0006 SENATORE ALFREDO	15/03/19			4.841,44				2.869,40	137,05	2.732,35	211,05	35,88	2.907,52			7.748,98			7.748,98
0004 SIANO MARIA	10/12/07			24.228,51				1.988,80	94,51	1.894,29	1.056,18	179,55	2.770,92			28.999,43			28.999,43

D) Debiti

Saldo al 31.12.2021 232.621,55	Saldo al 31.12.2020 169.050,23	Variazioni 63.571,32
-----------------------------------	-----------------------------------	-------------------------

I debiti sono valutati al loro valore nominale.

Di seguito, il dettaglio con distinzione della loro durata.

Descrizione	Quota esigibile entro 12 mesi	Quota esigibile oltre 12 mesi
Titoli di solidarietà ex art. 29 D.lgs. 460/97	0,00	
Debiti v/banche	0,00	
Debiti v/altri finanziatori	0,00	
Fatture da ricevere	0,00	
Acconti	0,00	
Debiti v/fornitori collegati ad attività da CSV	38.247,72	
Debiti verso fornitori per attività extra CSV	976,00	
Debiti tributari	10.427,57	
Debiti v/Istituti di previdenza e sicurezza sociale	12.985,84	
Altri debiti (debiti verso dipendenti e v/organizzaz. sindacali per trattenute)	11.210,28	
Debiti diversi	581,44	104.288,33
Totale	74.428,85	104.288,33

I debiti verso fornitori si riferiscono a fatture pervenute negli ultimi giorni del 2021 per le quali non è stato possibile provvedere al pagamento entro la chiusura dell'esercizio; alla data attuale sono stati saldati 105 su 111 fornitori.

DEBITI VERSO FORNITORI	
Debiti verso fornitori italia	37.951,32
Salerno Sistemi S.p.A.	2.279,00
Sis Telematica s.a.s. di D'Elia Antonio & C.	601,83
Perrotta Annibale	600,00
Etoile del rag. Michele Gentile	190,00
Vodafone Omnitel N.V.	193,43
Società Cooperativa sociale Insieme	1.140,94
Global Service soc. coop.	240,00
ETHOS GRAFICA SNC	695,20
CAD & PLOT DI ARIOSTO GIANNATTASIO	300,00
ARTI GRAFICHE SALERNO SRL	550,00
TIPOGRAFIA MDD DI CIANNI VINCENZO & C. SNC	320,00
ENEL ENERGIA SPA	629,49
AGRO GRAFICA E STAMPA SAS	300
CERAMICA FORNITURE SRL	294,02
CURCIO SNC TIPOGRAFIA DI CURCIO GIOVANNI & AR	300
AMAZON EU S.A.R.L. SUCCURSALE ITALIANA	-21,56
PECORA GIUSEPPE	400
DE FILIPPO ROCCO	100
IMAGE SERVICE DI CICATELLI ANTONIO	250
GLOBUS DI RUGGIERO M. E RUGGIERO L.	300
MEDART DI MEROLA CARMINE & C. SNC	349,41
GIOVANNI PAPA SRL SOCIO UNICO	179,4
DE CESARE CRISTIANO	350
TIPOGRAFIA E. ORLANDO SNC	300
SEV SPA - IREN SPA	35,35
AZ. AGRICOLA CERTNI DAVIDE	50
FIMIANI GIUSEPPE	200
GLOBAL SERVICE SRL	70
CORTIMPIANO SRL - TODIS	196,57
SENATORE GIOVANNI	105

CAPOZZOLI SERGIO	300
LIGUORI GIANPIERO	300
DIMA SERIGRAFIA DI DI MATTEO PIERO	300
ROSSOWEB SAS	165
CUOMO RITA	128,1
CRILU' DI MIGLIORINI NORMA	298,9
PRISCO AMATO	70,2
LIGUORI ANTONIO	100
SHOPPING CASA 3 DI OU LIGUO	250
IL LEONE ROSSO SRLS	100
LA DOLCE VITA SAS DI SIVIGLIA A. & C.	300
SUPERMERCATI SPI. MIL SRL	299,99
PASSARO ANNA	840
UTRAPPITU DI PETRAGLIA VINCENZA	100
CAPECE SRL	200
TARGET COMMUNICATION SAS	592,31
PIPINO CLAUDIA	1.000,00
INCHIOSTRO DI LUIGI RAGONE	300
ADV SOCIAL MARKETING DI CATERINA RAPOLI	150
GIORDANO ANTONIO	250
VITALE ANIELLO	196,14
MEDACARNI SRL	150,12
FUSCO SOFIA	300
VETRALE SEBASTIANO	120
DIGITAL CENTER DI MOSCA FORTUNA S.A.S.	300
SALSANO LUIGI	750
GRISOLIA CLOTILDE	480
PACIELLO LORENZO	870
G.S.P. GRAFICA STAMPA & PUBBLICITA' SRL	273,19
TUTTO SAS DI RIZZO GIANLUCA	349,5
LEADER SR	299,97
Tradiux SRL	976
G & G SRL	490
carotenuto sas di carotenuto bianca &c	99,99
DE ANGELIS	200
NOSTRA DOMUS S.R.L.	300
TREZZA	500
WORLD SERVICE SRLS	456,85
F.LLI CAPORALE S.R.L.	150
LA TORRETTA SRL	210
Aura Gestioni s.r.l.	300
Santoloci	374
NADAR CIAK	500
Libertà di stampa S.a.s. di Torrusio Felician	300
FRUTTA E VERDURA DA EUGENIO SRLS	600
De Vivo Anna	500,01
FMAG COMMERCIO SRLS	300,18
Cuono Digital Service s.a.s. di Mirko Cuono &	300
BRAGAGLIA MARCO	160
VENTRE GIUSEPPINA	150
MANZO BIANCA	180
PALAZZO DAVIDE	160
Siano	300
ALIMENTARI CUOCO ANTONIO	234,5
GAETA DAVIDE	300
CONTE SERGIO	160
EASY MEC DI REGA ANTONELLO	299,39
CUPERSITO	231
STUDIO FOREX DI PROCIDA ENRICO	119,56
L'OASI DELLA FRUTTA DI MILEO GIUSEPPINA	65
TIPOGRAFIA TIRRENA SRL	449,99
PEGASUS COPY di Aliberti Giovanni	300
HOMO SCRIVENS S.R.L.	300
PAPILLA FELIX S.A.S. DI PAOLO PASQUARIELLO E	100
FIORERIA PETROSINO SOCIETA' COOPERATIVA	300

Naddeo	70
DONATO AURORA	600
MACELLERIA MARKET PIRONTI SAS	149,9
SETTEMBRE MARIA	480
IOVANE LA STAMPA S.A.S. DI ALFONSO IOVANE & C	73,2
VISAGGI	160
Dott. Porfidio Monda	320
VARONE VERONICA	320
Zevola	200
DI GREGORIO MARCO	1.500,00
PECCATI DI GOLA SNC DI DONNARUMMA A	100,03
GLF s.n.c. CALIFANO	500,05
DI LEO	500
LOGORITMO	800,17
DEL. MAS. DI DELLA MURA MASSIMO	180
Debiti verso fornitori esteri	296,4
GOOGLE IRELAND LIMITED	296,4
Totale	38.247,72

I debiti verso i dipendenti si riferiscono agli stipendi di dicembre 2021 saldati a gennaio 2022.

DEBITI VERSO DIPENDENTI	
Debiti verso dipendenti	11.189,00
Fraiese D'Amato Fabio	1.677,00
Siano Maria	2.474,00
Orientale Alfredo	1.320,00
De Silvio Anna Maria	1.437,00
Senatore Alfredo	2.563,00
Leone Diego	1.718,00
Debiti v/dipendenti ferie + 14ma	20.189,30
Debiti v/dipendenti ferie + permessi	18.151,86
Debiti v/dipendenti 14ma	2.037,44
Totale	31.378,30

I debiti tributari e verso Istituti di previdenza si riferiscono a ritenute lavoratori dipendenti, ritenute lavoratori autonomi, imposta sostitutiva, INPS, INAIL e sono stati saldati nelle scadenze previste dalla legislazione in materia.

Debiti tributari	10.427,57
Erario c/ritenute lavoratori dipendenti - 100	5.406,23
Erario c/ritenute lavoratori autonomi - 1040	4.733,10
Debiti V/erario per IRAP	262,64
Erario C/imposta sostitutiva 11%	25,6
Debiti V/istituti di previdenza e di sicurezz	12.985,84
Debiti v/INPS	7.483,89
Debiti V/Inail	20,05
Debiti v/Ist. prev. ferie + 14ma	5.481,90

Nella voce debiti diversi sono allocate, in conformità alle indicazioni in proposito fornite dall'ex Comitato di Gestione, le risorse residue del c.d. "Bando Perequazione " realizzato nell'anno 2009, sulla cui destinazione e relativo utilizzo si è in attesa di indicazioni

Rendiconto gestionale

Proventi e ricavi

Totale Proventi

Saldo al 31.12.2021
680.800,99

Nel dettaglio

Descrizione	Saldo al 31/12/2021
Da FUN*	676.181,60
Da contributi su progetti (extra FUN)	-
Da contratti con Enti Pubblici	
Da soci e tesserati	4.605,00
Da non soci	
Altri proventi e ricavi	14,39
TOTALE	680.800,99

*I contributi FUN sono comprensivi dell'importo di € 22.651,84 relativi al rimborso ricevuto da soggetti terzi per distacco del personale e riportati tra i proventi di supporto generale da distacco personale (sezione FUN, in quanto i relativi costi sono stati imputati come oneri FUN)

L'importo dei **contributi afferenti le risorse del FUN** è dato dalla sommatoria delle nuove risorse assegnate sull'anno (€. 553.700; pari a quella del 2020) e delle risorse vincolate e libere del 2020, riprogrammate sul 2021, decurtata dalle risorse vincolate e libere del 2020, accantonate nei rispetti fondi patrimoniali. Precisamente

Descrizione	Importo
Nuova attribuzione annuale (2021)	553.700,00
(+) Imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno precedente (2020)	335.378,60
(+) Imputazione a proventi del Fondo Risorse in attesa di destinazione dell'anno precedente (2020)	4.692,53
(+) Imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	0
(-) Imputazione al Fondo per completamento azioni al 31/12/2021 (Residui Vincolati al 31/12/2021)	166.796,00
(-) Imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/2020 (Residui liberi al 31/12/2021)	1.709,57
(-) Imputazione quota relativa ad acquisto beni strumentali imputata a Risconti passivi su beni pluriennali	71.735,80
Totale contributi Fondo Speciale ex art. 15 legge 266/91	653.529,76

Nella voce **contributi su progetti** è riportata la parte delle risorse (di provenienza extra FSV-FUN) accantonate negli scorsi anni utilizzate dell'associazione in particolare per l'ottenimento della personalità giuridica e per le attività proprie svolte nell'anno, per complessivi € 250,18.

Nella voce **altri ricavi e proventi** sono in, particolare, riportate le sopravvenienze attive inerenti piccoli debiti esistenti in bilancio stracciali perché non più dovuti.

Oneri e costi

Oneri da attività istituzionali (da attività di interesse generale)

Saldo al 31.12.2021 516.914,07	Saldo al 31.12.2020 431.332,03	Variazioni 85.582,04
-----------------------------------	-----------------------------------	-------------------------

Oneri da funzioni CSV

	Da budget	Consuntivo 2021
1.1) Promozione, Orientamento e Animazione	428.304,49	302.387,89
1.2) Consulenza, assistenza e accompagnamento	53.447,68	38.049,35
1.3) Formazione	70.771,56	55.149,81
1.4) Informazione e comunicazione	63.046,61	49.807,79
1.5) Ricerca e Documentazione	4.971,20	4.971,20
1.6) Supporto Tecnico-Logistico	131.350,78	66.575,03
Totale 1) Oneri da funzioni CSV	751.892,32	516.941,07

Oneri area Promozione orientamento e animazione

In questa sotto area gestionale sono stati raggruppati tutti gli oneri relativi ai servizi e alle attività di promozione, orientamento e animazione territoriale (meglio descritte nelle allegate schede) finalizzati a dare visibilità ai valori del volontariato e all'impatto sociale dell'azione volontaria nella comunità locale, a promuovere la crescita della cultura della solidarietà e della cittadinanza attiva in particolare tra i giovani e nelle scuole, istituti di istruzione, di formazione ed università, facilitando l'incontro degli enti di Terzo settore con i cittadini interessati a svolgere attività di volontariato, nonché con gli enti di natura pubblica e privata interessati a promuovere il volontariato. Riportiamo anche gli scostamenti interni all'area, rispetto ai servizi emessi nel 2021.

Nel dettaglio si riporta quanto segue:

	Descrizione	Programmato 2020/2021	Speso al 31- 12-2021	Differenza tra programmato e speso	Scostamenti interni all'area	Residui vincolati
Animazione e Promozione del Volontariato (promozione)						
2020	Volontariato e giovani	15.647,43	300,00	15.347,43	7.500,00	7.847,43
2020	Campi di volontariato	14.742,37	14.742,37	0,00	0,00	0,00
2020	Legami di comunità	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00
2020	volontari per un giorno	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
2021	Campi di volontariato	13.000,00	10.398,10	2.601,90	0,00	2.601,90
2021	Corpi di solidarietà di pace	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00
Animazione e Promozione del Volontariato (Animazione territoriale)						
2020	Agorà	261,27	261,27	0,00	0,00	0,00
2020	Laboratori di welfare	23.000,00	9.968,61	13.031,39	0,00	13.031,39
2020	girotondo: buone prassi in circolo	8.004,19	8.004,19	0,00	0,00	0,00
2020	MAN 2019 + Molto Bene	4.522,69	4.522,69	0,00	0,00	0,00
2020	Le Case del Volontariato	49.365,60	49.365,60	0,00	0,00	0,00
2020	Map 2019	18.677,87	18.677,87	0,00	0,00	0,00
2020	Map 2020	77.641,45	77.641,45	0,00	0,00	0,00
2021	Micro Azioni Natalizie 2021	35.000,00	30.434,05	4.565,95	0,00	4.565,95

2021	Il volontariato anima il mondo	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00
2021	Map 2021	45.000,00	15.116,85	29.883,15	0,00	29.883,15
2021	Agorà telematiche	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
2021	Riabitare i Luoghi	28.000,00	17.323,29	10.676,71	0,00	10.676,71
Oneri generali dell'area animazione e promozione						
2021	Oneri generali dell'animazione e promozione	78.441,62	89.941,62	-11.500,00	-11.500,00	0,00

Oneri per natura:

Animazione e Promozione del Volontariato (promozione)				
VOCE	DETTAGLIO	BUDGET INIZIALE	COSTI SOSTENUTI	RESIDUO
Totale ACQUISTO BENI E MATERIALI		29.147,43	13.214,49	15.932,94
ACQUISTO BENI E MATERIALI				
	ALIMENTI E BEVANDE	20.647,43	3.392,04	17.255,39
	MATERIALE DI CONSUMO E CANCELLERIA	8.500,00	9.822,45	-1.322,45
Totale SPESE PER FORNITURA DI SERVIZI		22.742,37	11.050,98	11.691,39
SPESE PER FORNITURA DI SERVIZI				
	ASSICURAZIONI	2.500,00	180,00	2.320,00
	CATERING	0,00	4.324,36	-4.324,36
	GRAFICA E STAMPA	15.742,37	4.389,83	11.352,54
	PULIZIE	0,00	98,05	-98,05
	REALIZZAZIONE GADGET	0,00	1.028,25	-1.028,25
	RIMBORSI SPESE - SERVIZI	4.500,00	0,00	4.500,00
	SPESE POSTALI E DI SPEDIZIONE	0,00	32,99	-32,99
	VITTO E ALLOGGIO	0,00	997,50	-997,50
Totale GODIMENTO BENI DI TERZI		3.000,00	775,00	2.225,00
GODIMENTO BENI DI TERZI				
	AFFITTO SALE	3.000,00	0,00	3.000,00
	NOLEGGIO ATTREZZATURE	0,00	775,00	-775,00
Totale RISORSE UMANE		25.640,00	26.812,68	-1.172,68
RISORSE UMANE				
	COLLABORATORI - RISORSE UMANE	1.000,00	0,00	1.000,00
	DIPENDENTI - RISORSE UMANE	24.140,00	26.365,46	-2.225,46
	RIMBORSI SPESE - RISORSE UMANE	500,00	447,22	52,78
TOTALE COSTI		80.529,80	52.253,15	0,00

Animazione e Promozione del Volontariato (Animazione territoriale)				
VOCE	DETTAGLIO	BUDGET INIZIALE	COSTI SOSTENUTI	RESIDUO
Totale ACQUISTO BENI E MATERIALI		87.906,91	70.459,07	17.447,84
ACQUISTO BENI E MATERIALI				
	ACQUISTO LIBRI E RIVISTE	3.000,00	4.140,72	-1.140,72
	ALIMENTI E BEVANDE	38.004,19	20.141,97	17.862,22
	MATERIALE DI CONSUMO E CANCELLERIA	46.902,72	46.176,38	726,34
Totale SPESE PER FORNITURA DI SERVIZI		154.566,16	110.165,67	44.400,49
SPESE PER FORNITURA DI SERVIZI				
	ACQUISTO SPAZI MASS MEDIA/SMS/ALERT	1.000,00	0,00	1.000,00
	CATERING	0,00	7.204,03	-7.204,03
	PROFESSIONISTI - SERVIZI	0,00	45.813,60	-45.813,60
	GRAFICA E STAMPA	51.000,00	31.402,07	19.597,93
	MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	49.365,60	120,00	49.245,60
	TRASPORTO	0,00	2.049,00	-2.049,00
	PULIZIE	0,00	3.353,22	-3.353,22
	REALIZZAZIONE GADGET	53.200,56	11.738,17	41.462,39
	RIMBORSI SPESE - SERVIZI	0,00	2.121,92	-2.121,92
	SERVIZI DI ENTI/ASSOCIAZIONI PER EVENTI	0,00	5.413,66	-5.413,66

ALTRI SERVIZI	0,00	950,00	-950,00
Totale GODIMENTO BENI DI TERZI	5.000,00	18.365,87	-13.365,87
GODIMENTO BENI DI TERZI			
AFFITTO SALE	0,00	950,00	-950,00
AFFITTO SEDE	0,00	14.982,08	-14.982,08
NOLEGGIO ATTREZZATURE	5.000,00	2.433,79	2.566,21
Totale RISORSE UMANE	95.200,02	49.602,99	45.597,03
RISORSE UMANE			
PROFESSIONISTI - RISORSE UMANE	30.000,00	0,00	30.000,00
COLLABORATORI - RISORSE UMANE	16.000,00	0,00	16.000,00
DIPENDENTI - RISORSE UMANE	49.200,02	49.424,80	-224,78
RIMBORSI SPESE - RISORSE UMANE	0,00	178,19	-178,19
Totale INVESTIMENTI	0,00	740,54	-740,54
INVESTIMENTI			
ATTREZZATURE E MACCHINARI	0,00	740,54	-740,54
Totale ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0,00	250,60	-250,60
ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
IMPOSTE E TASSE	0,00	30,60	-30,60
ONERI BANCARI E FINANZIARI	0,00	220,00	-220,00
TOTALE COSTI	342.673,09	250.134,74	0,00

Animazione e Promozione del Volontariato (Sportelli territoriali)

VOCE	BUDGET INIZIALE	COSTI SOSTENUTI	RESIDUO
Totale SPESE PER FORNITURA DI SERVIZI	0,00	1.290,31	-1.290,31
SPESE PER FORNITURA DI SERVIZI			
ALTRI SERVIZI	0,00	1.290,31	-1.290,31
Totale GODIMENTO BENI DI TERZI	101,60	0,00	101,60
GODIMENTO BENI DI TERZI			
AFFITTO SALE	101,60	0,00	101,60
Totale RISORSE UMANE	5.000,00	12.235,64	-7.235,64
RISORSE UMANE			
DIPENDENTI - RISORSE UMANE	5.000,00	12.158,18	-7.158,18
RIMBORSI SPESE - RISORSE UMANE	0,00	77,46	-77,46
TOTALE COSTI	5.101,60	13.525,95	0,00

Oneri per descrizione e con variazioni:

PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO			
Descrizione	Saldo al 31/12/21	Saldo al 31/12/20	Variazioni
Sostegno ad iniziative di promozione da parte di ETS	25.440,47	18.121,74	7.318,73
Personale	26.812,68	24.140,71	2.671,97
Totale	52.253,15	42.262,45	9.990,70
ANIMAZIONE TERRITORIALE			
Descrizione	Saldo al 31/12/21	Saldo al 31/12/20	Variazioni
Sostegno ai progetti corealizzati	192.936,34	151.784,68	41.151,66
Attività di Animazione Territoriale	7.595,41	918,9	6.676,51
Personale	49.602,99	45.199,98	4.403,01
Totale	250.134,74	197.903,56	52.231,18
SPORTELLI OPERATIVI			
Descrizione	Saldo al 31/12/21	Saldo al 31/12/20	Variazioni
Sportello Sala Consilina	1.290,31		1.290,31
Sportello Pagani			0,00
Sportello Capaccio			0,00
Sportello Università			0,00

Personale	12.235,64	11.661,21	574,43
Rimborso spese			0,00
Totale	13.525,95	11.661,21	1.864,74

Oneri Consulenza e assistenza

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione dei servizi di consulenza, assistenza qualificata ed accompagnamento, finalizzati a rafforzare competenze e tutele dei volontari negli ambiti giuridico, fiscale, assicurativo, del lavoro, progettuale, gestionale, organizzativo, della rendicontazione economico-sociale, della ricerca fondi, dell'accesso al credito, nonché strumenti per il riconoscimento e la valorizzazione delle competenze acquisite dai volontari medesimi.

Si annoverano in questa sotto area gli oneri relativi ad attività consulenziali e di assistenza relativi alle seguenti aree tematiche:

	Descrizione	Programmato 2020/2021	Speso al 31-12-2021	Differenza tra programmato e speso	Scostamenti interni all'area	Residui vincolati
Consulenza ed assistenza						
2020	Consulenza spetica	11.197,68	11.197,68	0,00	0,00	0,00
2020	Volontariato card	2.500,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00
2021	Consulenza specifica	25.000,00	9.601,67	15.398,33	0,00	15.398,33
2021	Oneri generale area consulenza	14.750,00	17.250,00	-2.500,00	-2.500,00	0,00

Oneri per natura:

VOCE	DETTAGLIO	BUDGET INIZIALE	COSTI SOSTENUTI	RESIDUO
Totale SPESE PER FORNITURA DI SERVIZI		38.697,68	20.799,35	17.898,33
SPESE PER FORNITURA DI SERVIZI				
	PROFESSIONISTI - SERVIZI	36.197,68	20.219,65	15.978,03
	RIMBORSI SPESE - SERVIZI	2.500,00	579,70	1.920,30
Totale RISORSE UMANE		53.447,68	17.250,00	36.197,68
RISORSE UMANE				
	PROFESSIONISTI - RISORSE UMANE	36.197,68	0,00	36.197,68
	DIPENDENTI - RISORSE UMANE	14.750,00	17.172,52	-2.422,52
	RIMBORSI SPESE - RISORSE UMANE	2.500,00	77,48	2.422,52
TOTALE COSTI		53.447,68	38.049,35	0,00

Oneri per descrizione e con variazioni:

CONSULENZA ED ASSISTENZA			
Descrizione	Saldo al 31/12/21	Saldo al 31/12/20	Variazioni
Consulenze specialistiche	20.799,35	16.441,00	4.358,35
Percorsi di accompagnamento e tutoraggio	0,00	2.775,10	-2.775,10
Personale interno	17.250,00	15.894,84	1.355,16
Totale	38.049,35	35.110,94	2.938,41

Oneri Formazione

Si annoverano in questa sotto area gli oneri relativi ai servizi di formazione, finalizzati a qualificare i volontari o coloro che aspirino ad esserlo, acquisendo maggiore consapevolezza dell'identità e del ruolo del volontario e maggiori competenze trasversali, progettuali, organizzative a fronte dei bisogni della propria organizzazione e della comunità di riferimento distinti tra oneri relativi ad:

- azioni formative programmate, realizzate e gestite direttamente dal CSV,
- oneri comuni sostenuti dal CSV per lo svolgimento delle attività previste in quest'area gestionale, ivi compresi gli oneri relativi al personale dipendente.

Di seguito gli oneri relativi alla suddetta area tematica:

	Descrizione	Programmato 2020/2021	Speso al 31-12-2021	Differenza tra programmato e speso	Scostamenti interni all'area	Residui vincolati
Formazione						
2020	F.A.Q.	18.964,37	12.804,81	6.159,56	588,00	5.571,56
2020	Laboratorio Nexus	1.747,00	0,00	1.747,00	1.747,00	0,00
2020	Università del volontariato	6.920,19	6.920,19	0,00	0,00	0,00
2021	F.A.Q.	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
2021	Università del volontariato	10.000,00	4.949,81	5.050,19	0,00	5.050,19
2021	Oneri generali dell'area formazione	28.140,00	30.475,00	-2.335,00	-2.335,00	0,00

Oneri per natura:

VOCE	DETTAGLIO	BUDGET INIZIALE	COSTI SOSTENUTI	RESIDUO
Totale ACQUISTO BENI E MATERIALI		747,00	580,01	166,99
ACQUISTO BENI E MATERIALI				
	ALIMENTI E BEVANDE	0,00	149,90	-149,90
	MATERIALE DI CONSUMO E CANCELLERIA	747,00	430,11	316,89
Totale SPESE PER FORNITURA DI SERVIZI		15.000,00	23.270,80	-8.270,80
SPESE PER FORNITURA DI SERVIZI				
	CATERING	0,00	350,02	-350,02
	PROFESSIONISTI - SERVIZI	11.000,00	16.866,00	-5.866,00
	GRAFICA E STAMPA	1.000,00	1.050,00	-50,00
	PULIZIE	0,00	99,78	-99,78
	SERVIZI DI ENTI/ASSOCIAZIONI PER EVENTI	0,00	1.245,00	-1.245,00
	ALTRI SERVIZI	3.000,00	3.660,00	-660,00
Totale GODIMENTO BENI DI TERZI		0,00	824,00	-824,00
GODIMENTO BENI DI TERZI				
	AFFITTO SALE	0,00	824,00	-824,00
Totale RISORSE UMANE		55.024,56	30.475,00	24.549,56
RISORSE UMANE				
	PROFESSIONISTI - RISORSE UMANE	26.884,56	0,00	26.884,56
	DIPENDENTI - RISORSE UMANE	28.140,00	30.372,44	-2.232,44
	RIMBORSI SPESE - RISORSE UMANE	0,00	102,56	-102,56
TOTALE COSTI		70.771,56	55.149,81	0,00

Oneri per descrizione e con variazioni:

FORMAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31/12/21	Saldo al 31/12/20	Variazioni
Iniziative formative promosse dal CSV	11.870,00	9.558,79	2.311,21
Iniziative promosse con gli ETS	12.804,81	12.869,33	-64,52
Personale	30.475,00	28.671,26	1.803,74
Totale	55.149,81	51.099,38	4.050,43

Oneri Informazione e Comunicazione

In questa sotto area si annoverano gli oneri relativi ai servizi di informazione e comunicazione, finalizzati a incrementare la qualità e la quantità di informazioni utili al volontariato, a supportare la promozione delle iniziative di volontariato, a sostenere il lavoro di rete degli enti del Terzo settore tra loro e con gli altri soggetti della comunità locale per la cura dei beni comuni, ad accreditare il volontariato come interlocutore autorevole e competente:

	Descrizione	Programmato 2020/2021	Speso al 31-12-2021	Differenza tra programmato e speso	Scostamenti interni all'area	Residui vincolati
Informazione e Comunicazione						
2020	App del CSV	2.253,00	2.253,00	0,00	0,00	0,00
2020	C/com	514,37	514,37	0,00	0,00	0,00
2020	Ciak molto bene	5.543,83	5.543,83	0,00	0,00	0,00
2020	SI stampe	695,41	695,41	0,00	0,00	0,00
2020	Ciak molto bene 2020	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00
2021	Comunicazione Istituzionale	3.000,00	1.100,02	1.899,98	0,00	1.899,98
2021	Pec e firma digitale per tutti	3.000,00	2.994,66	5,34	0,00	5,34
2021	Vestiamo il volontariato	8.000,00	6.993,47	1.006,53	0,00	1.006,53
2021	SI stampe	4.000,00	3.543,93	456,07	0,00	456,07
2021	Ciak molto bene	3.000,00	629,10	2.370,90	0,00	2.370,90
2021	Appuntini di viaggio	7.500,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00
2021	oneri generali dell'area comunicazione	20.540,00	20.540,00	0,00	0,00	0,00

Oneri per natura:

VOCE	DETTAGLIO	BUDGET INIZIALE	COSTI SOSTENUTI	RESIDUO
Totale ACQUISTO BENI E MATERIALI		0,00	6.298,88	-6.298,88
ACQUISTO BENI E MATERIALI				
MATERIALE DI CONSUMO E CANCELLERIA		0,00	6.298,88	-6.298,88
Totale SPESE PER FORNITURA DI SERVIZI		36.506,61	22.768,91	13.737,70
SPESE PER FORNITURA DI SERVIZI				
SERVIZI INTERNET		3.000,00	3.217,66	-217,66
PROFESSIONISTI - SERVIZI		14.058,20	500,00	13.558,20
GRAFICA E STAMPA		9.195,41	8.463,91	731,50
REALIZZAZIONE GADGET		8.000,00	1.999,58	6.000,42
SERVIZI DI ENTI/ASSOCIAZIONI PER EVENTI		0,00	500,00	-500,00
SITO INTERNET - NEWLETTER		2.253,00	0,00	2.253,00
SPESE POSTALI E DI SPEDIZIONE		0,00	245,60	-245,60
ALTRI SERVIZI		0,00	7.842,16	-7.842,16
Totale RISORSE UMANE		26.540,00	20.540,00	6.000,00
RISORSE UMANE				
COLLABORATORI - RISORSE UMANE		6.000,00	0,00	6.000,00
DIPENDENTI - RISORSE UMANE		20.540,00	20.540,00	0,00
Totale INVESTIMENTI		0,00	200,00	-200,00
INVESTIMENTI				
SOFTWARE		0,00	200,00	-200,00
TOTALE COSTI		63.046,61	49.807,79	0,00

Oneri per descrizione e con variazioni:

INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31/12/21	Saldo al 31/12/20	Variazioni
Servizi di comunicazione	25.914,77	26.808,36	-893,59
Comunicazione istituzionale del CSV	3.353,02	2.225,01	1128,01
Personale	20.540,00	20.540,00	0
Totale	49.807,79	49.573,37	234,42

Oneri Ricerca e documentazione

In quest'area sono stati raggruppati tutti gli oneri relativi ai servizi di ricerca e documentazione, finalizzati a mettere a disposizione banche dati e conoscenze sul mondo del volontariato e del Terzo settore in ambito nazionale, comunitario e internazionale:

	Descrizione	Programmato 2020/2021	Speso al 31-12-2021	Differenza tra programmato e speso	Scostamenti interni all'area	Residui vincolati
Ricerca e documentazione						
2020	Centro documentazione anni precedenti	-278,80	0,00	-278,80	0,00	-278,80
2021	Centro documentazione	500,00	221,20	278,80	0,00	278,80
2021	Oneri generali area documentazione	4.750,00	4.750,00	0,00	0,00	0,00

Oneri per natura:

VOCE	DETTAGLIO	BUDGET INIZIALE	COSTI SOSTENUTI	RESIDUO
Totale ACQUISTO BENI E MATERIALI		221,20	0,00	221,20
ACQUISTO BENI E MATERIALI				
ACQUISTO LIBRI E RIVISTE		221,20	0,00	221,20
Totale SPESE PER FORNITURA DI SERVIZI		0,00	221,20	-221,20
SPESE PER FORNITURA DI SERVIZI				
ALTRI SERVIZI		0,00	221,20	-221,20
Totale RISORSE UMANE		4.750,00	4.750,00	0,00
RISORSE UMANE				
DIPENDENTI - RISORSE UMANE		4.750,00	4.750,00	0,00
TOTALE COSTI		4.971,20	4.971,20	0,00

Oneri per descrizione e con variazioni:

RICERCA E DOCUMENTAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31/12/20	Saldo al 31/12/20	Variazioni
Percorso di ricerca	0,00	198,00	-198,00
Servizi di documentazione	221,20	582,53	-361,33
Personale	4.750,00	7.084,17	-2.334,17
Totale	4.971,20	7.864,70	-2.893,50

Oneri di Supporto logistico

In quest'area gestionale vengono raggruppati gli oneri relativi ai servizi di supporto tecnico-logistico, finalizzati a facilitare o promuovere l'operatività dei volontari, attraverso la messa a disposizione temporanea di spazi, strumenti ed attrezzature.

	Descrizione	Programmato 2020/2021	Speso al 31-12-2021	Differenza tra programmato e speso	Scostamenti interni all'area	Residui vincolati
	Supporto logistico			0,00	0,00	
2020	Servizio di trasporto OdV	6.783,38	5.660,52	1.122,86	0,00	1.122,86
2020	Supporto logistico	15.567,40	15.567,40	0,00	0,00	0,00
2020	Casa del Volontariato	50.000,00	47.108,69	2.891,31	0,00	2.891,31
2021	Servizio di trasporto	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00
2021	Piattaforme informatiche	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
2021	Supporto logistico	12.000,00	2.776,52	9.223,48	0,00	9.223,48
2021	Casa del Volontariato	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
2021	Oneri generali dell'area logistica	16.500,00	16.500,00	0,00	0,00	0,00

Oneri per natura:

VOCE	DETTAGLIO	BUDGET INIZIALE	COSTI SOSTENUTI	RESIDUO
Totale SPESE PER FORNITURA DI SERVIZI		58.867,40	36.549,08	22.318,32
SPESE PER FORNITURA DI SERVIZI				
ALTRE		0,00	6.168,01	-6.168,01
SERVIZI INTERNET		2.500,00	2.500,00	0,00
PROFESSIONISTI - SERVIZI		0,00	2.537,60	-2.537,60
GRAFICA E STAMPA		3.800,00	0,00	3.800,00
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI		25.000,00	814,23	24.185,77
TRASPORTO		15.567,40	13.082,71	2.484,69
REALIZZAZIONE GADGET		0,00	150,00	-150,00
RIMBORSI SPESE - SERVIZI		0,00	370,00	-370,00
UTENZE		10.248,00	122,00	10.126,00
ALTRI SERVIZI		1.752,00	10.804,53	-9.052,53
Totale GODIMENTO BENI DI TERZI		28.983,38	0,00	28.983,38
GODIMENTO BENI DI TERZI				
AFFITTO SEDE		19.200,00	0,00	19.200,00
NOLEGGIO ATTREZZATURE		9.783,38	0,00	9.783,38
Totale RISORSE UMANE		18.500,00	16.500,00	2.000,00
RISORSE UMANE				
PROFESSIONISTI - RISORSE UMANE		2.000,00	0,00	2.000,00
DIPENDENTI - RISORSE UMANE		16.500,00	16.426,64	73,36
RIMBORSI SPESE - RISORSE UMANE		0,00	73,36	-73,36
Totale INVESTIMENTI		27.116,88	0,00	27.116,88
INVESTIMENTI				
ATTREZZATURE E MACCHINARI		2.116,88	0,00	2.116,88
MOBILI E ARREDI		25.000,00	0,00	25.000,00
TOTALE COSTI		133.467,66	53.049,08	0,00

Oneri per descrizione e con variazioni:

SUPPORTO LOGISTICO			
Descrizione	Saldo al 31/12/21	Saldo al 31/12/20	Variazioni
Custodia beni	10.248,00	10.248,00	0,00
Consegna beni	7.922,19	3.652,68	4.269,51

Servizio di trasporto Odv	5.660,52	2.428,50	3.232,02
Personale	16.500,00	17.571,56	-1.071,56
Casa del Volontariato e piattaforme informatiche	12.544,66	-	12.544,66
Manutenzione	173,73	-	173,73
Totale	53.049,08	33.900,74	19.148,34

Oneri attività tipiche extra CSV

Nell'anno in oggetto non sono state poste in essere attività non rientranti nelle funzioni di CSV. Le uniche spese sostenute per costi generali non imputabili a tali funzioni, ma inerenti direttamente la conduzione e l'organizzazione dell'ente, e finanziate con le risorse EXTRA FUN riguardano:

- 250,18 di spese per imposte.

Oneri di supporto generale

Saldo al 31.12.2021 157.687,02	Saldo al 31.12.2020 154.778,63	Variazioni 2.908,39
-----------------------------------	-----------------------------------	------------------------

La voce comprende gli oneri (dettagliati sulla base della loro natura nel prospetto di rendiconto gestionale) sostenute indirettamente per la realizzazione delle attività sociali, oltre che per le attività di direzione e di conduzione dell'ente che garantiscono il permanere delle condizioni organizzative di base.

Oneri per natura:

VOCE	DETTAGLIO	BUDGET INIZIALE	COSTI SOSTENUTI	RESIDUO
Totale ACQUISTO BENI E MATERIALI		1.300,00	1.322,72	-22,72
ACQUISTO BENI E MATERIALI				
ALIMENTI E BEVANDE		300,00	730,02	-430,02
MATERIALE DI CONSUMO E CANCELLERIA		1.000,00	592,70	407,30
Totale SPESE PER FORNITURA DI SERVIZI		23.300,00	50.599,94	-27.299,94
SPESE PER FORNITURA DI SERVIZI				
ALTRE		900,00	234,15	665,85
ASSICURAZIONI		3.000,00	3.438,44	-438,44
SERVIZI INTERNET		0,00	60,00	-60,00
CATERING		1.000,00	87,00	913,00
PROFESSIONISTI - SERVIZI		7.000,00	31.340,18	-24.340,18
GRAFICA E STAMPA		0,00	180,00	-180,00
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI		1.500,00	806,29	693,71
TRASPORTO		0,00	498,00	-498,00
PULIZIE		2.100,00	2.936,67	-836,67
RIMBORSI SPESE - SERVIZI		0,00	1.104,40	-1.104,40
SPESE POSTALI E DI SPEDIZIONE		200,00	386,10	-186,10
UTENZE		6.300,00	9.306,31	-3.006,31
SPESE DI RAPPRESENTANZA		500,00	0,00	500,00
ALTRI SERVIZI		800,00	222,40	577,60
Totale GODIMENTO BENI DI TERZI		14.800,00	7.226,88	7.573,12
GODIMENTO BENI DI TERZI				
AFFITTO SALE		1.300,00	0,00	1.300,00
AFFITTO SEDE		12.000,00	7.226,88	4.773,12
NOLEGGIO ATTREZZATURE		1.500,00	0,00	1.500,00
Totale RISORSE UMANE		84.800,00	78.148,09	6.651,91
RISORSE UMANE				
PROFESSIONISTI - RISORSE UMANE		12.900,00	0,00	12.900,00

DIPENDENTI - RISORSE UMANE	70.700,00	77.727,06	-7.027,06
RIMBORSI SPESE - RISORSE UMANE	1.200,00	421,03	778,97
Totale INVESTIMENTI	2.614,86	1.006,17	1.608,69
INVESTIMENTI			
ATTREZZATURE E MACCHINARI	2.614,86	398,99	2.215,87
MOBILI E ARREDI	0,00	607,18	-607,18
Totale ONERI DIVERSI DI GESTIONE	11.127,28	19.383,22	-8.255,94
ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
IMPOSTE E TASSE	1.000,00	12.202,64	-11.202,64
ONERI BANCARI E FINANZIARI	0,00	0,90	-0,90
ONERI CONDOMINIALI E CONSORTILI	900,00	1.506,36	-606,36
QUOTA ADESIONE CSV.NET	5.550,00	5.537,00	13,00
RIMBORSI SPESE - DIRETTIVO	3.500,00	0,00	3.500,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	177,28	136,32	40,96
TOTALE COSTI	137.942,14	157.687,02	0,00

Oneri per destinazione:

01 - Acquisto beni di consumo	Attività Svolta	Tipo di contratto	BUDGET INIZIALE	COSTI SOSTENUTI	RESIDUO
	01 - Acquisto beni di consumo		600,00	533,19	66,81
		ATTREZZATURE E MACCHINARI	0,00	250,00	-250,00
		MATERIALE DI CONSUMO E CANCELLERIA	500,00	278,19	221,81
		PULIZIE	100,00	0,00	100,00
		RIMBORSI SPESE - SERVIZI	0,00	5,00	-5,00
	02 - Alimenti		300,00	945,03	-645,03
		ALIMENTI E BEVANDE	300,00	730,02	-430,02
		MATERIALE DI CONSUMO E CANCELLERIA	0,00	215,01	-215,01
	03 - Cancelleria		500,00	0,00	500,00
		MATERIALE DI CONSUMO E CANCELLERIA	500,00	0,00	500,00
	TOTALE COSTI		1400	1478	-78

02 - Servizi	Attività Svolta	Tipo di contratto	BUDGET INIZIALE	COSTI SOSTENUTI	RESIDUO
	01 - Servizi		0,00	498,00	-498,00
		TRASPORTO	0,00	498,00	-498,00
	02 - Assicurazione		3.000,00	3.915,44	-915,44
		ASSICURAZIONI	3.000,00	3.438,44	-438,44
		PROFESSIONISTI - SERVIZI	0,00	477,00	-477,00
	03 - Oneri per adesione a coordinamento (canone CSV NET)		5.550,00	5.537,00	13,00
		QUOTA ADESIONE CSV.NET	5.550,00	5.537,00	13,00
	04 - Manutenzione		1.500,00	952,69	547,31
		ALTRI SERVIZI	0,00	146,40	-146,40
		MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	1.500,00	806,29	693,71
	05 - Catering		1.000,00	26,80	973,20
		CATERING	1.000,00	0,00	1.000,00
		RIMBORSI SPESE - SERVIZI	0,00	26,80	-26,80
	06 - Postali		200,00	386,10	-186,10
		SPESE POSTALI E DI SPEDIZIONE	200,00	386,10	-186,10
	07 - Enel		2.000,00	2.314,83	-314,83
		UTENZE	2.000,00	2.314,83	-314,83
	08 - Telefono		3.500,00	4.200,27	-700,27
		UTENZE	3.500,00	4.200,27	-700,27
	09 - Acqua		300,00	2.415,00	-2.115,00
		UTENZE	300,00	2.415,00	-2.115,00
	10 - Pulizie		2.000,00	3.036,17	-1.036,17
		MATERIALE DI CONSUMO E CANCELLERIA	0,00	99,50	-99,50
		PULIZIE	2.000,00	2.936,67	-936,67
	11 - Sicurezza		600,00	76,00	524,00
		ALTRI SERVIZI	600,00	76,00	524,00

	12 - Gas		500,00	376,21	123,79
		UTENZE	500,00	376,21	123,79
	13 - Piattaforma informatica		0,00	60,00	-60,00
		SERVIZI INTERNET	0,00	60,00	-60,00
TOTALE COSTI			20150	23795	-3645

03 - Godimento beni di terzi	Attività Svolta	Tipo di contratto	BUDGET INIZIALE	COSTI SOSTENUTI	RESIDUO
	02 - Affitto sede		12.900,00	8.733,24	4.166,76
		AFFITTO SEDE	12.000,00	7.226,88	4.773,12
		ONERI CONDOMINIALI E CONSORTILI	900,00	1.506,36	-606,36
	03 - Affitto sala		200,00	0,00	200,00
		AFFITTO SALE	200,00	0,00	200,00
	04 - Noleggi		1.500,00	0,00	1.500,00
		NOLEGGIO ATTREZZATURE	1.500,00	0,00	1.500,00
TOTALE COSTI			14600	8733	5867

04 - Personale	Attività Svolta	Tipo di contratto	BUDGET INIZIALE	COSTI SOSTENUTI	RESIDUO
	01 - Direttore		27.500,00	29.541,28	-2.041,28
		DIPENDENTI - RISORSE UMANE	27.500,00	29.540,55	-2.040,55
		ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0,00	0,73	-0,73
	02 - Segreteria		21.600,00	22.396,95	-796,95
		DIPENDENTI - RISORSE UMANE	21.600,00	22.286,91	-686,91
		RIMBORSI SPESE - RISORSE UMANE	0,00	110,04	-110,04
	03 - Amministrazione		21.600,00	25.257,43	-3.657,43
		DIPENDENTI - RISORSE UMANE	21.600,00	25.221,61	-3.621,61
		ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0,00	0,93	-0,93
		RIMBORSI SPESE - RISORSE UMANE	0,00	34,89	-34,89
	04 - Rimborsi spese		1.200,00	285,10	914,90
		RIMBORSI SPESE - RISORSE UMANE	1.200,00	276,10	923,90
		RIMBORSI SPESE - SERVIZI	0,00	9,00	-9,00
TOTALE COSTI			71900	77481	-5581

05 - Ammortamenti	Attività Svolta	Tipo di contratto	BUDGET INIZIALE	COSTI SOSTENUTI	RESIDUO
	01 - Ammortamenti		3.514,86	756,17	2.758,69
		ALTRE	900,00	0,00	900,00
		ATTREZZATURE E MACCHINARI	2.614,86	148,99	2.465,87
		MOBILI E ARREDI	0,00	607,18	-607,18
TOTALE COSTI			3515	756	2759

06 - Oneri diversi di gestione	Attività Svolta	Tipo di contratto	BUDGET INIZIALE	COSTI SOSTENUTI	RESIDUO
	01 - Oneri diversi di gestione		377,28	1.050,61	-673,33
		ALTRI SERVIZI	200,00	0,00	200,00
		DIPENDENTI - RISORSE UMANE	0,00	677,99	-677,99
		ONERI DIVERSI DI GESTIONE	177,28	121,44	55,84
		PROFESSIONISTI - SERVIZI	0,00	251,18	-251,18
	02 - Oneri tributari (imposte)		1.000,00	12.437,69	-11.437,69
		ALTRE	0,00	234,15	-234,15
		IMPOSTE E TASSE	1.000,00	12.202,64	-11.202,64
		ONERI BANCARI E FINANZIARI	0,00	0,90	-0,90
	03 - Arrotondamenti passivi		0,00	13,22	-13,22
		ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0,00	13,22	-13,22
TOTALE COSTI			1377	13502	-12124

07 - Organi statutari	Attività Svolta	Tipo di contratto	BUDGET INIZIALE	COSTI SOSTENUTI	RESIDUO
	01 - Assemblea dei soci		1.100,00	0,00	1.100,00
		AFFITTO SALE	1.100,00	0,00	1.100,00
	02 - Rimborso spese Organi		3.500,00	107,50	3.392,50
		RIMBORSI SPESE - DIRETTIVO	3.500,00	0,00	3.500,00
		RIMBORSI SPESE - SERVIZI	0,00	107,50	-107,50

	03 - Compensi Revisori		7.000,00	12.652,00	-5.652,00
		PROFESSIONISTI - SERVIZI	7.000,00	12.652,00	-5.652,00
	04 - Spese di rappresentanza		500,00	87,00	413,00
		CATERING	0,00	87,00	-87,00
		SPESE DI RAPPRESENTANZA	500,00	0,00	500,00
TOTALE COSTI			12100	12847	-747

08 - Consulenze	Attività Svolta	Tipo di contratto	BUDGET INIZIALE	COSTI SOSTENUTI	RESIDUO
	02 - Consulenza fiscale		7.500,00	14.788,00	-7.288,00
		PROFESSIONISTI - RISORSE UMANE	7.500,00	0,00	7.500,00
		PROFESSIONISTI - SERVIZI	0,00	14.788,00	-14.788,00
	03 - Consulenza lavoro		3.400,00	3.172,00	228,00
		PROFESSIONISTI - RISORSE UMANE	3.400,00	0,00	3.400,00
		PROFESSIONISTI - SERVIZI	0,00	3.172,00	-3.172,00
	04 - Bilancio Sociale		2.000,00	1.136,10	863,90
		GRAFICA E STAMPA	0,00	180,00	-180,00
		PROFESSIONISTI - RISORSE UMANE	2.000,00	0,00	2.000,00
		RIMBORSI SPESE - SERVIZI	0,00	956,10	-956,10
TOTALE COSTI			12900	19096	-6196

TOTALE GENERALE COSTI			137.942,14	157.687,02	-19.744,88
------------------------------	--	--	-------------------	-------------------	-------------------

Personale dipendente

Saldo al 31.12.2021 256.314,40	Saldo al 31.12.2020 232.543,69	Variazioni 23.770,71
-----------------------------------	-----------------------------------	-------------------------

Il CSV si avvale del contributo di 6 dipendenti con contratto di lavoro a tempo indeterminato (CCNL Commercio - 40 ore settimanali), al netto dei rimborsi spese per il personale dipendente di 1.377,30 e delle sopravvenienze passive di 25.671,20:

DIPENDENTI CON CONTRATTO DI LAVORO A TEMPO INDETERMINATO (CCNL Commercio e terziario - 40 ore settimanali)					
Dipendente	Livello retributivo	Tipo di contratto	Costo annuo	Di cui front office	Di cui back office
Direttore Alfredo Senatore	Quadro	CCNL Commercio 40 ore settimanali	48.398,72	18.857,44 39%	29.541,28 61%
Area Formazione Fabio Fraiese D'Amato	2° livello	CCNL Commercio 40 ore settimanali	38.874,91	38.874,91 100%	-
Area Promozione Alfredo Orientale	3° livello	CCNL Commercio 40 ore settimanali	35.491,69	35.491,69 100%	-
Area Comunicazione Maria Siano	3° livello	CCNL Commercio 40 ore settimanali	36.106,87	36.106,87 100%	-
Amministrazione Anna Maria De Silvio	3° livello	CCNL Commercio 40 ore settimanali	36.263,36	11.005,93 30%	25.257,43 70%
Segreteria Diego Leone	3° livello	CCNL Commercio 40 ore settimanali	34.130,36	11.733,41 34%	22.396,95 66%
Totale			229.265,90	152.070,24 66%	77.195,66 34%

Si riporta in maniera aggregata il costo del personale dipendente per l'anno 2021, integrato rispetto al precedente schema con i rimborsi spese del personale dipendente e delle sopravvenienze passive:

Costi del personale	175.799,18
Contributi INPS personale dipendente	36.438,59
Contributi INAIL personale dipendente	677,99
Rivalutazione fondo TFR	16.350,14
Rimborsi spese personale dipendente	1.377,30
Sopravvenienze passive su Oneri del personale	25.671,20
Totale oneri del PERSONALE	256.314,40

Per il 2021, 86 sono state le collaborazioni esterne attivate.

Circa il costo del personale sono stati applicati i contratti collettivi e ampiamente rispettati i limiti massimi previsti dal CTS. Si segnala che la voce sopravvenienze passive è relativa all'imputazione nell'anno in chiusura dei costi totali maturati su ferie e permessi non goduti e rate della 14ma mensilità che negli anni precedenti non erano stati contabilizzati.

Volontari non occasionali

I volontari che nel corso dell'anno 2021 hanno prestato in maniera continuativa la loro attività a favore dell'ente sono stati in tutto 21.

Organo Direttivo e di Controllo

I componenti dell'organo direttivo che hanno svolto tutta la propria attività a titolo di volontariato. Non è stato quindi corrisposto alcun compenso o altro corrispettivo per l'opera da questi svolta all'interno dell'organo.

Circa invece l'organo di controllo, si segnala che è stato rinnovato con l'Assemblea del 4 settembre 2020.

Al fine di garantire l'assenza degli scopi lucrativi e gli obblighi di pubblicità relativi agli emolumenti, così come riportato nella nota ministeriale 293 del 12.01.2021, i compensi attribuiti ai componenti degli organi di amministrazione e controllo nel rispetto del principio di trasparenza e di privacy:

- I compensi lordi complessivi percepiti dai componenti dall'Organo di controllo nel 2021 sono stati complessivamente di 12.652,00 di cui 3.172,00 per il Presidente;
- I componenti del Consiglio direttivo e del Collegio dei garanti non percepiscono alcun emolumento.

Di seguito riportiamo la composizione degli organi e il numero degli incontri:

Consiglio Direttivo		
1	Agostino Braca	Presidente
2	Michele Pepe	Vicepresidente
3	Alessandro Ferrara	Tesoriere
4	Mario Cafaro	Consigliere
5	Tommaso Caliendo	Consigliere
6	Gennaro Carbone	Consigliere
7	Francesco Lopardo	Consigliere
8	Gianluca Tedesco	Consigliere
9	Marika Ugolino	Consigliere

Organo di controllo		
1	Cinzia Cimini	Presidente
2	Lucio Scafuri	Componente
3	Antonio Baldini *	Nomina Co.Ge.

Collegio dei garanti		
1	Pasquale Longo	Presidente
2	Carminé Falco	Componente
3	Maria Rosaria Flauto	Componente
4	Daniele Senatore	Componente

Riunioni degli Organi sociali:

Organo Sociale	2020	2021
Assemblee	3	2
Consiglio direttivo	19	18
Organo di controllo	4	4
Collegio dei Garanti	4	2

* Il 1° febbraio 2022 è entrato in carica come Presidente dell'organo il dott. Luigi Lamberti nominato dall'Organismo territoriale di controllo (OTC) Campania Molise, come previsto dal CTS, con la conseguente decadenza del dott. Baldini.

Patrimonio destinati a uno specifico affare

Non vi sono elementi patrimoniali e finanziari ovvero componenti economiche inerenti patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui all'articolo 10 del D.lgs. 117/2017.

Attività diverse

Non vi sono costi o ricavi relativi ad attività diverse, di cui all'art. 6 del D.Lgs. 117/2017, da commentare.

Situazione dell'ente – andamento ed evoluzione della gestione

La situazione economica-finanziaria e patrimoniale dell'ente si presenta in condizioni assolutamente positive.

Sotto il profilo patrimoniale l'ente dispone di un proprio fondo di dotazione pari a complessivi €. 68.029 determinato dalle somme EXTRA FUN in precedenza ex FSV acquisite nell'anno. Fa parte del patrimonio netto dell'Ente il risultato economico della gestione extra FUN a 4.355 che, in quanto tale si propone di destinare a patrimonio dell'ente (EXTRA FUN).

Oneri figurativi

Nell'anno 2021 per lo svolgimento dell'attività istituzionali l'associazione ha potuto contare, anche sull'apporto di lavoro gratuito prestati di 3.198 volontari degli enti associati, in particolare nell'ambito dell'animazione. In assenza di una precisa indicazione sulle modalità di contabilizzazione e della strutturazione della relativa impianto contabile si è ritenuto opportuno di non procedere alla valorizzazione economica di tali prestazioni volontari.

ALLEGATI

- 1) *Prospetto di sintesi rendicontazione attività (ex B1)*
- 2) *Inventario beni acquistati con risorse FUN e FSV*
- 3) *Schede attività (ex A1)*
- 4) *Schema riclassificato A (Confronto preventivo – Consuntivo)*
- 5) *Schema riclassificato B (risorse FUN ed EXTRA FUN)*