

**ASSOCIAZIONE SODALIS CSV**  
**NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO CHIUSO IL 31/12/2014**

**Sommario**

Informazioni di carattere generale .....	2
Principi di redazione del bilancio e criteri di valutazione adottati.....	2
Informazioni e prospetti inerenti l'attivo dello Stato Patrimoniale.....	3
Quote associative ancora da versare.....	3
Immobilizzazioni.....	3
Attivo circolante .....	5
Informazioni e prospetti inerenti il passivo dello SP .....	8
Patrimonio netto .....	8
Fondi per rischi e oneri futuri.....	8
Fondo Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato .....	9
Debiti .....	9
Ratei e risconti passivi.....	10
Informazioni e prospetti inerenti i proventi, i ricavi e gli oneri del Rendiconto Gestionale.....	11
Informazioni inerenti il "PROSPETTO DI SINTESI ATTIVITA' CSV".....	24
Informazioni inerenti le spese di funzionamento del Comitato di Gestione.....	27
Altre Informazioni.....	28

## **Informazioni di carattere generale**

L'associazione Sodalìs CSVS (in breve Sodalìs) è uno dei centri di servizio per lo sviluppo del volontariato della regione Campania previsto dalla L. n. 266/97 e dal D.M. 8 Ottobre 1997.

Sodalìs è un'associazione senza scopo di lucro, non riconosciuta, costituita ai sensi degli artt. 36 e ss. Codice Civile.

Sodalìs provvede ad attuare i propri programmi di attività mediante finanziamenti erogati dal Co.Ge. Il presente bilancio di esercizio, chiuso al 31 dicembre 2014, è conforme ai principi ed ai criteri previsti dal codice civile in tema di bilanci, e tiene altresì conto della particolare natura dell'ente.

## **Principi di redazione del bilancio e criteri di valutazione adottati**

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

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).

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2014 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio in particolare nelle valutazioni e nella continuità dei medesimi principi.

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 CO.GE. finanziano la totalità delle spese e delle attività programmate da Sodalìs per tale motivo sono stati adottati criteri di contabilizzazione imposti dal CO.GE. Sono stati adottati metodi di contabilizzazione dei movimenti relativi ad azioni/progetti rispetto ai quali il CSV non è centro di costo; si è tenuto conto per la valutazione delle immobilizzazioni del fatto che esse sono totalmente finanziate dal CO.GE. il cui contributo, quindi, copre il costo totale di acquisizione delle immobilizzazioni ed il costo delle attività di esercizio programmate dal Sodalìs. Anche al fine di aver memoria dei beni durevoli acquistati nel tempo gli stessi vengono registrati tra le immobilizzazioni al momento dell'acquisto e successivamente - in sede di operazioni di chiusura d'esercizio - ammortizzate (rectius rettificate) per il loro intero valore.

In particolare, gli altri criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

### **Immobilizzazioni**

#### *Materiali*

Sono iscritte al costo di acquisto e rilevate al momento dell'acquisto; successivamente - in sede di operazioni di chiusura d'esercizio - ammortizzate (rectius rettificate) per il loro intero valore.

### **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.

### **Imposte sul reddito**

Le imposte sono accantonate secondo il principio di competenza; rappresentano pertanto:

- gli accantonamenti per imposte liquidate o da liquidare per l'esercizio, determinate secondo le aliquote e le norme vigenti.

### **Riconoscimento ricavi**

Sodalis non percepisce ricavi di natura commerciale ma solo i contributi erogati dal CO.GE e le quote sociali.

## **Informazioni e prospetti inerenti l'attivo dello Stato Patrimoniale**

### **Quote associative ancora da versare**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
425,00	325,00	+ 100,00

## **Immobilizzazioni**

### **Immobilizzazioni immateriali**

Le immobilizzazioni immateriali sono state dismesse ed il loro valore al 31/12/14 è pari ad Euro 0,00

### **Immobilizzazioni materiali**

Sono iscritte al costo di acquisto e rilevate al momento dell'acquisto; successivamente - in sede di operazioni di chiusura d'esercizio - ammortizzate (rectius rettificate) per il loro intero valore.

<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (acquisite con l'impiego delle risorse del FSV)</b>							
Descrizione	Valore storico	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2013	Acquisti in c/capitale effettuati nell'esercizio 2014	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2014	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2014
Terreni e fabbricati	0	0	0	0	0	0	0
Impianti e attrezzature	87.361,56	0	0	0	0	0	0
Altri beni (Mobili e arredi)	28.893,57	0	2.543,47	0	0	2.543,47	0
Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0		0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>116.255,13</b>	<b>0</b>	<b>2.543,47</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.543,47</b>	<b>0</b>

<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI (acquisite con risorse diverse dal FSV)</b>							
Descrizione	Valore storico	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2013	Acquisti in c/capitale effettuati nell'esercizio 2014	Decrementi	Rettifiche e di valore	Ammortamento al 31/12/2013	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2014
Terreni e fabbricati	0	0	0	0	0	0	0
Impianti e attrezzature	0	0	0	0	0	0	0
Altri beni (Mobili e arredi)	0	0	0	0	0	0	0
Immobilizzazioni in corso e acconti	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

A seguire gli acquisti di beni in C/Capitale effettuati durante l'esercizio sopra riportati, anche al fine di permettere un raccordo con i dati sugli "Acquisti beni c/capitale" da riportare nel "Prospetto di sintesi rendicontazione attività CSV", andranno opportunamente riclassificati secondo la loro destinazione.

Destinazione	Immobilizzi acquisiti con le risorse FSV	Immobilizzi acquisiti con risorse diverse dal FSV	Totale
	LIBRERIA E SCHEDARI		355,40
	TETTO, PALO, PARETI PER GAZEBO		2.188,07

### Immobilizzazioni finanziarie

Le immobilizzazioni finanziarie sono costituite esclusivamente da azioni della Banca Etica per un valore complessivo di € 575,00.

### Attivo circolante

#### Rimanenze

Non ve ne sono

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
0	0	0

#### Crediti:

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
378.598,30	525.663,07	- 147.064,77

- **crediti v/clienti:** non ve ne sono

Descrizione	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi	Totale al 31/12/2014		
Crediti v/Fondo Speciale per contributi assegnati da ricevere	364.179,54		364.179,54		
Crediti v/Fondazioni Bancarie da FSV					
Crediti v/Enti					
Crediti v/OdV per acconti su progetti finanziati					
Crediti v/associazioni per quote associative	425,00		425,00		
Depositi cauzionali	3.600,00		3.600,00		
Crediti v/Istituti Previdenziali					
Crediti v/INAIL	15,47		15,47		
Crediti v/Fornitori					
Altri crediti (crediti v/Erario, crediti diversi)	10.378,29		10.378,29		
				<b>Totale al 31/12/2013</b>	<b>Variazioni</b>
<b>Totale</b>	<b>378.598,30</b>		<b>378.598,30</b>	<b>525.663,07</b>	<b>- 147.064,77</b>

- **crediti v/altri**

- a) **crediti v/Enti:** non ve ne sono
- b) **crediti v/OdV per acconti su progetti finanziati:** non sono stati erogati acconti
- c) **crediti V/associati per quote associative:** non ve ne sono
- d) **crediti depositi cauzionali:** si riferiscono alle somme versate in fase di sottoscrizione dei contratti di locazione della sede di Salerno;
- e) **crediti V/Erario:** si tratta dell'Acconto IRAP, del credito per rimborso IRPEF;
- f) **crediti V/fornitori:** ve ne sono per € 64,00
- g) **note di credito da ricevere:** non ve ne sono;
- h) **crediti V/INAIL:** si tratta di un credito relativo ad un versamento in acconto;
- i) **altri crediti:** si veda la voce crediti v/Erario
- j) **crediti V/Fondo Speciale:** al 31/12/2014 i crediti verso Fondo Speciale ammontano ad € 364.179,54 di cui € 125.089,74 per Progettazione Sociale 2012 - €14.000,40 per Servizi 2013 - € 100.000,00 per Servizi 2014 (già deliberati dal Co.Ge. e da ricevere da Cassa di Risparmio di Bologna) - € 125.089,40 per Progettazione Sociale 2014

<b>Descrizione Crediti v/FSV</b>			
<b>Elenco crediti</b>	<b>Saldo al 31/12/2014</b>	<b>Saldo al 31/12/2013</b>	<b>Variazioni</b>
Crediti v/Fondo Speciale Volontariato per contributi attribuiti/assegnati dal COGE	364.179,54	513.259,97	- 149.080,43
<b>Totale</b>	<b>364.179,54</b>	<b>513.259,97</b>	<b>- 149.080,43</b>

<b>Descrizione Crediti v/Fondazioni bancarie</b>			
<b>Elenco crediti</b>	<b>Saldo al 31/12/2014</b>	<b>Saldo al 31/12/2013</b>	<b>Variazioni</b>
Crediti v/Fondazione X	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

In relazione ai crediti v/COGE si rileva una riduzione del credito a seguito degli incassi ricevuti nel corso dell'esercizio 2014. Si riportano nella tabella seguente i pagamenti effettuati dal COGE nel corso del 2014.

<b>Data</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo Dare</b>	<b>Importo Avere</b>
01/01/2014	Credito al 31/12/2013	513.259,97	
02/01/2014	Credito v/COGE per contributo esercizio 2014	625.447,04	
11/03/2014	Bonifico effettuato dal COGE	0	77.089,40
14/05/2014	Bonifico effettuato dal COGE	0	173.633,72
28/10/2014	Bonifico effettuato dal COGE	0	15.897,24

29/10/2014	Bonifico effettuato dal COGE	0	8.995,00
06/11/2014	Bonifico effettuato dal COGE	0	14.501,98
24/11/2014	Bonifico effettuato dal COGE	0	175.622,63
25/11/2014	Bonifico effettuato dal COGE	0	7.613,36
27/11/2014	Bonifico effettuato dal COGE	0	30.535,40
10/12/2014	Bonifico effettuato dal COGE	0	177.727,10
29/12/2014	Bonifico effettuato dal COGE	0	92.911,64
	<b>Totale</b>	<b>1.138.707,01</b>	<b>774.527,47</b>
	<b>Credito al 31/12/2014</b>	<b>364.179,54</b>	

#### Attività finanziarie non immobilizzate

Non ve ne sono

#### Disponibilità liquide

La voce di bilancio espone le effettive giacenze di risorse finanziarie liquide alla data di chiusura dell'esercizio presenti sui conti correnti bancari e postali intestati all'ente gestore e nelle casse dello stesso.

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
654.396,53	443.793,39	210.603,14

<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
<b>1. Depositi bancari e postali</b>	<b>653.491,79</b>	<b>442.603,16</b>	<b>210.888,63</b>
Banca Popolare Etica c/c 164397	497.434,44	336.126,28	161.308,16
Banca Popolare Etica c/c 164399	106.243,76	106.476,88	-233,12
Banca Popolare Etica TFR c/deposito	49.267,68	0	49.267,68
Carta EVO c/c 50188525	545,91	0	545,91
<b>2. Denaro e valori in cassa</b>	<b>904,74</b>	<b>1.190,16</b>	<b>-285,42</b>
Cassa sede	485,10	768,79	-283,69
Cassa segreteria	21,08	77,05	-55,97
Assegni	398,56	344,32	54,24

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

Il conto "Denaro e valori in cassa" coincide esattamente con il saldo del valore monetario e dei titoli depositati nelle casse della sede centrale. I depositi bancari, invece, si riferiscono ai c/c accesi presso la Banca Popolare Etica gestione ordinaria del fondo relativo alle attività di CSV, per la Progettazione Sociale e per il TFR.

**Ratei e risconti attivi**

Non ve ne sono

**Informazioni e prospetti inerenti il passivo dello SP****Patrimonio netto**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
25.655,35	21.436,96	+ 4.218,39

**Patrimonio vincolato**

Non risulta alcun patrimonio vincolato

**Patrimonio libero dell'ente gestore**

Il Patrimonio libero dell'ente gestore risulta composto da risorse prodotte dalla gestione, per mezzo della generazione di avanzi (connessi alle attività diverse da quelle svolte nell'esercizio delle funzioni di CSV) e da riserve da Statuto previste.

<b>PATRIMONIO LIBERO DELL'ENTE GESTORE</b>				
Descrizione	Saldo al 31/12/2013	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2014
Risultato gestionale esercizio in corso	1.748,39		-1.748,39	0
Risultato gestionale esercizi precedenti	17.394,28	1.748,39		19.142,67
Altre riserve	1.292,68			1.292,68
Capitale versato	1.300,00			1.300,00
Riserve per quote sociali	1.450,00	2.470,00		3.920,00
<b>Totale</b>	<b>21.436,96</b>	<b>4.218,39</b>		<b>25.655,35</b>

**Fondi per rischi e oneri futuri**

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
761.230,09	680.263,96	80.966,13

<b>Fondi vincolati alle funzioni di csv</b>				
Descrizione	Saldo al 31/12/2013	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2014
Fondi per completamento azioni	413.267,59	99.279,04	0	512.546,63



Fondo risorse in attesa di destinazione	258.496,37	0	24.812,91	233.683,46
Fondo rischi	0	0	0	0
<b>TOTALE</b>	<b>671.763,96</b>	<b>74.466,13</b>		<b>746.230,09</b>

### Fondo Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti, nel rispetto della normativa vigente di riferimento, in forza alla chiusura dell'esercizio, al netto degli anticipi corrisposti.

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
58.568,62	49.267,68	9.300,94

L'accantonamento TFR per l'esercizio 2014 è stato di € 9.271,75.

### Debiti

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
23.196,72	20.414,46	2.782,26

Dettagliare i debiti in base alla loro durata

Descrizione	Quota esigibile entro 12 mesi	Quota esigibile entro 12 mesi
Titoli di solidarietà ex art. 29 Dlgs. 460/97		0
Debiti v/banche		0
Debiti v/altri finanziatori	€ 35,00	0
Fatture da ricevere		0
Acconti		0
Debiti v/fornitori	€ 1.855,58	0
Debiti verso dipendenti	€ 8.080,00	
Debiti tributari	€ 6.212,90	0
Debiti v/Istituti di previdenza e sicurezza sociale	€ 6.994,30	0
Altri debiti (debiti v/organizzaz.sindacali per trattenute)	€ 18,94	0
<b>Totale</b>	<b>€ 23.196,72</b>	<b>0</b>

Specificare per ogni voce la natura del debito

Descrizione	Saldo al 31/12/2014
Debiti tributari (Si tratta di debiti v/Erario che aggregano le ritenute su lavoratori dipendenti e su lavoratori autonomi saldati o da saldare nel 2015)	€ 6.212,90

Debiti v/Istituti di previdenza e sicurezza sociale (La voce aggrega debiti v/INPS ed INAIL saldati o da saldare nel 2015)	€ 6.994,30
Debiti v/fornitori (La voce aggrega i debiti relativi alla gestione ordinaria dell'ente)	€ 1.855,58
Debiti v/altri finanziatori (La voce aggrega debiti v/soci)	€ 35,00

I debiti verso fornitori ammontano ad € 1.855,58 e si riferiscono a fatture pervenute negli ultimi giorni del 2014 per le quali non è stato possibile provvedere al pagamento entro la chiusura dell'esercizio; parte di essi sono stati già saldati nel mese di gennaio 2014.

I debiti tributari e versati Istituti di previdenza sono stati saldati nelle scadenze previste dalla legislazione in materia.

### **Ratei e risconti passivi**

Non ve ne sono

Si specifica che la costituzione del Fondo per completamento azioni e del Fondo risorse in attesa di destinazione è stata effettuata con il meccanismo dei risconti.

## 6. Informazioni e prospetti inerenti i proventi, i ricavi e gli oneri del Rendiconto Gestionale

### Proventi

Descrizione	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/13	Variazioni
Da FSV ex art. 15 - 266/91	625.447,04	625.447,04	
Da contributi su progetti	0	0	
Da contratti con Enti Pubblici	0	0	
Da soci e tesserati	0	0	
Da non soci	0	0	
Altri proventi e ricavi	0	25.270,47	
<b>TOTALE</b>	<b>625.447,04</b>	<b>650.717,51</b>	<b>25.270,47</b>

<b>CONTRIBUTI FONDO SPECIALE EX ART. 15 L. 266/91</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/13	Variazioni
Contributi per servizi	500.357,64	500.357,64	0
Contributi per progettazione sociale ex accordo 23/6/2010	125.089,40	125.089,40	0
Contributi per progetto Sud	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>625.447,04</b>	<b>625.447,04</b>	<b>0</b>

DESCRIZIONE	

Nuova attribuzione annuale	625.447,04
(+) imputazione a proventi del Fondi vincolato per completamento azioni anno precedente	438.080,50
(+) imputazione a proventi Fondo Risorse in attesa di destinazione anno precedente	233.683,46
(+) Imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle Funzioni dei CSV	0
(-) Imputazione al Fondo per completamento azioni al 31/12/14	512.546,63
(-) Imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/14	233.683,46
<b>Totale</b>	<b>784.726,97</b>

## Oneri

### Oneri Promozione del Volontariato

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione

<b>PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/14	Saldo al 31/12/13	Variazioni
Servizi di promozione del volontariato	29.428,39	47.183,30	
Sostegno ad iniziative di promozione da parte di OdV	3.100,34	3.287,65	
<b>Totale</b>	<b>32.528,73</b>	<b>50.475,95</b>	<b>- 17.947,22</b>

Descrizione imputazione oneri per natura

<b>PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/14	Saldo al 31/12/13	Variazioni
Acquisti			
Servizi		187,00	

Godimento beni terzi			
Personale	22.987,42	17.991,90	
Ammortamenti			
Rimborsi spesa	193,00	497,93	
<b>Totale</b>	<b>23.180,42</b>	<b>18.676,83</b>	<b>4.503,59</b>

### Oneri Consulenza e assistenza

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione

<b>CONSULENZA ED ASSISTENZA</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/14	Saldo al 31/12/13	Variazioni
Consulenze specialistiche	4.300,00	17.756,06	
Accompagnamento e tutoraggio	5.015,81		
<b>Totale</b>	<b>9.315,81</b>	<b>17.756,06</b>	<b>- 13.252,47</b>

Descrizione imputazione oneri per natura

<b>CONSULENZA ED ASSISTENZA</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/14	Saldo al 31/12/13	Variazioni
Acquisti			
Servizi			
Godimento beni terzi			
Personale	9.300,71	23.285,13	
Ammortamenti			
Rimborsi spesa		76,90	
<b>Totale</b>	<b>9.300,71</b>	<b>23.362,03</b>	<b>- 14.061,32</b>

**Oneri Formazione**

<b>FORMAZIONE</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/14	Saldo al 31/12/13	Variazioni
Formazione Base	7.887,50	14.970,57	
Formazione Trasversale	8.257,58	5.754,90	
Formazione Quadri	5.048,35	4.448,52	
Corsi Specifici	9.611,33	13.682,43	
<b>Totale</b>	<b>30.804,76</b>	<b>38.856,42</b>	<b>- 8.051,66</b>

Descrizione imputazione oneri per natura

<b>FORMAZIONE</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/14	Saldo al 31/12/13	Variazioni
Acquisti			
Servizi		118,00	
Godimento beni terzi			
Personale	21.601,35	20.120,72	
Ammortamenti		899,32	
Rimborsi spesa	115,30	991,33	
<b>Totale</b>	<b>21.716,65</b>	<b>22.129,37</b>	<b>- 412,72</b>

**Oneri Informazione e Comunicazione**

<b>INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/14	Saldo al 31/12/13	Variazioni

Attività di informazione	2.018,00	5.324,35	
Servizi comunicativi per le OdV	18.857,17	11.573,84	
Comunicazione istituzionale del CSV	3.812,60	5.526,28	
<b>Totale</b>	<b>24.687,77</b>	<b>22.424,47</b>	<b>2.263,30</b>

Descrizione imputazione oneri per natura

<b>INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/14	Saldo al 31/12/13	Variazioni
Acquisti			
Servizi		211,00	
Godimento beni terzi			
Personale	23.984,89	17.886,04	
Ammortamenti		574,34	
Rimborsi spesa	379,26	91,26	
<b>Totale</b>	<b>24.364,15</b>	<b>18.722,64</b>	<b>5.641,51</b>

**Oneri Ricerca e documentazione**

<b>RICERCA E DOCUMENTAZIONE</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/14	Saldo al 31/12/13	Variazioni
Percorso di ricerca	0	0	
Abbonamenti e riviste	487,98	894,79	
<b>Totale</b>	<b>487,98</b>	<b>894,79</b>	<b>- 406,81</b>

Descrizione imputazione oneri per natura

<b>RICERCA E DOCUMENTAZIONE</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/14	Saldo al 31/12/13	Variazioni
Acquisti			
Servizi			
Godimento beni terzi			
Personale	4.493,72	7.182,64	
Ammortamenti			
Rimborsi spesa		0	
<b>Totale</b>	<b>4.493,72</b>	<b>7.182,64</b>	<b>- 2.688,92</b>

### **Oneri Progettazione Sociale**

Descrizione imputazione oneri per natura

<b>PROGETTAZIONE SOCIALE</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/14	Saldo al 31/12/13	Variazioni
Acquisti			
Servizi		336,00	
Godimento beni terzi			
Personale	3.200,00	3.379,22	
Ammortamenti			
Rimborsi spesa	205,84	186,51	
<b>Totale</b>	<b>3.405,84</b>	<b>3.901,73</b>	<b>- 459,89</b>

**ONERI RELATIVO A BANDI CHE PREVEDONO L'ASSUNZIONE DIRETTA DEI RELATIVI  
ONERI IN CAPO AL CSV**



Bando	Importi Assegnati	Oneri sostenuti negli esercizi precedenti	Oneri sostenuti nel 2014	Totale oneri sostenuti	Fondo risorse in attesa di destinazione	Fondo risorse completamento azioni
Bando 2013 Pratiche di sussidiarietà	93.739,80	0	67.646,23	67.646,23	0	30.688,15

<b>ONERI RELATIVI A BANDI CHE PREVEDONO L'EROGAZIONE DI RISORSE ECONOMICHE</b>					
Bando	Importi Assegnati negli anni sociali precedenti	Importi assegnati nel 2014	Somme rendicontate su progetti chiusi al 31/12/2014	Sopravvenienze attive	Debiti v/OdV
Bando 2013 Pratiche di sussidiarietà	0	224.578,51	147.690,40	0	76.888,11

### Oneri Animazione territoriale

<b>ANIMAZIONE TERRITORIALE</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/14	Saldo al 31/12/13	Variazioni
Anno Europeo del Volontariato 2011	0	0	
Eventi Promozionale	0	1.473,56	
Rassegne del volontariato 2011	0	0	
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>1.473,56</b>	<b>0</b>

Descrizione imputazione oneri per natura

<b>ANIMAZIONE TERRITORIALE</b>

Descrizione	Saldo al 31/12/14	Saldo al 31/12/13	Variazioni
Acquisti			
Servizi			
Godimento beni terzi			
Personale	7.395,04	7.786,03	
Ammortamenti			
Rimborsi spesa		0	
<b>Totale</b>	<b>7.395,04</b>	<b>7.786,03</b>	<b>- 393,99</b>

### Oneri Supporto logistico

<b>SUPPORTO LOGISTICO</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/14	Saldo al 31/12/13	Variazioni
Custodia beni	6.039,00	4.891,50	
Consegna beni	10.102,54	3.285,21	
<b>Totale</b>	<b>16.141,54</b>	<b>8.176,71</b>	<b>7.964,83</b>

### Descrizione imputazione oneri per natura

<b>SUPPORTO LOGISTICO</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/14	Saldo al 31/12/13	Variazioni
Acquisti			
Servizi	1.147,40	3.498,35	
Godimento beni terzi			
Personale			
Ammortamenti	2.188,07	12.590,31	

Rimborsi spesa			
<b>Totale</b>	<b>3.335,47</b>	<b>16.088,66</b>	<b>- 12.753,19</b>

### Oneri Funzionamento sportelli operativi

<b>SPORTELLI OPERATIVI</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/14	Saldo al 31/12/13	Variazioni
Sportello Vallo di Diano	7.732,10	7.445,73	
Sportello Agro/Costa d'Amalfi	5.898,32	4.598,81	
Sportello Picentini	0	532,24	
<b>Totale</b>	<b>13.630,42</b>	<b>12.576,78</b>	<b>1.053,64</b>

<b>SPORTELLLO VALLO DI DIANO</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/14	Saldo al 31/12/13	Variazioni
Acquisti		90,00	
Servizi	592,39	468,08	
Godimento beni terzi			
Personale	4.493,73	4.580,06	
Ammortamenti		540,00	
Rimborsi spesa	2.645,98	1.767,59	
<b>Totale</b>	<b>7.732,10</b>	<b>7.445,73</b>	<b>286,37</b>

<b>SPORTELLLO AGRO/COSTA D'AMALFI</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/14	Saldo al 31/12/13	Variazioni
Acquisti	13,45	518,77	
Servizi	657,08	564,90	

Godimento beni terzi			
Personale	5.227,79	2.962,74	
Ammortamenti	0	490,00	
Rimborsi spesa	0	62,40	
<b>Totale</b>	<b>5.898,32</b>	<b>4.598,81</b>	<b>1.299,51</b>

<b>SPORTELLO PICENTINI</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/14	Saldo al 31/12/13	Variazioni
Acquisti	0		
Servizi		414,72	
Godimento beni terzi			
Personale			
Ammortamenti		0	
Rimborsi spesa		117,52	
<b>Totale</b>	<b>0</b>	<b>532,24</b>	<b>0</b>

### Riepilogo

	Sportello Vallo di Diano	Sportello Agro	Sportello Picentini	Totale
Acquisti		13,45	0	13,45
Servizi	592,39	657,08	0	1.249,47
Godimento beni terzi			0	0
Personale	4.493,73	5.227,79	0	9.721,52
Ammortamenti		0	0	0
Rimborsi spesa	2.645,98	0	0	2.645,98

<b>Totale</b>			<b>0</b>	<b>13.630,42</b>
---------------	--	--	----------	------------------

**Oneri altre attività tipiche dell'Ente gestore**

**Non ve ne sono**

### **GESTIONE PATRIMONIALE E RACCOLTA FONDI**

**Proventi dalla gestione patrimoniale e di raccolta fondi:**

**L'Ente non svolge attività di raccolta fondi**

### **GESTIONE ACCESSORIA**

**Oneri della gestione accessoria:**

**L'Ente non svolge attività accessorie e/o commerciali**

### **GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE**

**Proventi della gestione finanziaria e patrimoniale:**

**L'Ente non svolge attività finanziaria e patrimoniale**

### **GESTIONE STRAORDINARIA**

**Non vi sono attività di gestione straordinaria**

## Oneri di Supporto Generale

Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
<b>146.562,98</b>	<b>156.147,70</b>	<b>- 9584,72</b>

Dettagliare le voci degli oneri appartenenti a ciascuna delle aggregazioni

<b>ACQUISTI</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
Materiale di consumo	630,42	759,50	
Alimenti	596,20	585,03	
Cancelleria	573,40	763,82	
<b>Totale</b>	<b>1800,02</b>	<b>2.108,35</b>	<b>- 308,33</b>

<b>SERVIZI</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
Servizi e Pulizia	2.363,64	998,09	
Assicurazione	2.267,25	3.067,55	
Oneri per adesione a coordinamento	1.013,73	6.281,47	
Manutenzione	1.056,68	1.859,66	
Catering	506,89	437,21	
Postali	131,46	97,25	
Utenza elettrica	1.494,72	1.524,42	
Utenza telefonica	2.140,87	2.182,25	
Utenza idrica	201,20	124,93	
Utenza gas	275,00	731,00	
Sicurezza	54,90	54,46	
<b>Totale</b>	<b>11.506,34</b>	<b>17.358,29</b>	<b>- 5.851,95</b>

<b>GODIMENTI DI BENI TERZI</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
Godimenti di beni terzi	0	81,48	
Affitto sede	12.118,49	19.326,33	
Affitto sala	463,60	365,50	
Noleggi	1.004,10	898,29	
<b>Totale</b>	<b>13.586,19</b>	<b>20.671,60</b>	<b>- 7.085,41</b>

<b>PERSONALE</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
Coordinatore	5.437,04	9.473,33	
Segreteria	33.042,47	33.120,95	
Amministrazione	33.991,21	31.997,88	
Rimborsi spesa	1.017,42	717,98	
Addetta Pulizie	0	2.189,15	
<b>Totale</b>	<b>73.488,14</b>	<b>77.499,29</b>	<b>- 4.011,15</b>

<b>AMMORTAMENTI</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
Cespiti	355,40	2.999,27	
<b>Totale</b>	<b>355,40</b>	<b>2.999,27</b>	<b>- 2.643,87</b>

<b>ONERI DI DIVERSA GESTIONE</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
Oneri diversi di gestione	0	446,21	
Oneri tributari	16.038,00	9.165,00	
Arrotondamenti passivi	1.112,33	214,82	
<b>Totale</b>	<b>17.150,33</b>	<b>9.826,03</b>	<b>7.324,30</b>

<b>ORGANI STATUTARI</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
Assemblea dei Soci	890,66	0,00	
Rimborso Organi	2.194,12	2.190,44	
Compensi Revisori	13.085,91	12.500,03	
Spese di Rappresentanza	1.852,53	795,06	
<b>Totale</b>	<b>18.023,22</b>	<b>15.485,53</b>	<b>2.537,69</b>

<b>CONSULENZE</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2014	Saldo al 31/12/2013	Variazioni
Consulenza fiscale	7.320,00	7.275,00	
Consulenza del Lavoro	2.625,68	2.924,34	
<b>Totale</b>	<b>9.945,68</b>	<b>10.199,34</b>	<b>- 253,66</b>

## 7. INFORMAZIONI INERENTI IL “PROSPETTO DI SINTESI ATTIVITA’ CSV”

### PROVENTI

#### Attribuzione su programmazione annuale

DESCRIZIONE	
Proventi da FSV rinvenibili dal Rendiconto Gestionale	400.357,31
(+) imputazione a proventi del Fondi vincolato per completamento azioni anno precedente	438.080,50
(*) imputazione a proventi Fondo Risorse in attesa di destinazione anno precedente	233.683,46
(*) Imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle Funzioni dei CSV	0
(-) Imputazione al Fondo per completamento azioni al 31/12/14	512.546,63
(-) Imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/14	233.683,46
Totale	559.574,46

#### Proventi finanziari, patrimoniali, straordinari su risorse FSV o perequativi

	Descrizione	Importo
Proventi finanziari su risorse FSV o perequativi	Interessi attivi	0
Proventi patrimoniali su risorse FSV o perequativi		0
Proventi straordinari su risorse FSV o perequativi	Sopravvenienze attive	0
	Arrotondamenti attivi ed abbuoni	15,70

#### Funzionamento Co.Ge.

La quota per il funzionamento del Co.Ge. Campania imputata al CSV Salerno è pari ad € 33.129,17

#### Residui-risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni.

L'importo vincolato al 31/12/2013 ammonta ad € 438080,50

#### Residui non vincolati da anni precedenti

L'importo non vincolato al 31/12/2013 ammonta ad €233.683,46



Descrizione	In Fondo completamento azioni al 31/12/2013	Oneri per le azioni effettivamente attuate nel 2014	Risorse ulteriormente riscontate per completamento azioni (accantonate nel fondo completamento azioni)	RESIDUI accantonati nel fondo risorse non vincolate
<b>Promozione del Volontariato</b>				
I cercatori d'oro 2012	15.000,00	7.449,69	7.550,31	0
Volontariato e giovani: Pratiche di sussidiarietà 2012	10.103,72	1.394,76	8.708,96	0
Il volontariato...non stressa 2012	10.161,30	1.705,58	8.455,72	0
Molto Bene 2013	971,03	959,20	11,83	0
Scambi per reti extra provinciali 2013	8.000,00	0	8.000,00	0
Giovani ed Europa 2013	5.000,00	0	5.000,00	0
Sodalis nell'Università 2013	22.000,00	21.019,50	980,50	0
Sodalis nell'Università 2 – 2014	22.000,00	0	22.000,00	0
Migranti: accoglienza e seconde generazioni 2014	15.000,00	0	15.000,00	0
<b>Consulenza ed assistenza</b>				
Consulenze specialistiche 2012	4.143,93	3.700,00	443,93	0
Laboratori di progettazione partecipata 2013	19.700,00	5.015,81	14.684,19	0
Consulenze specialistiche 2014	21.440,00	0	21.440,00	0
Laboratori di progettazione partecipata 2014	19.700,00	0	19.700,00	0
<b>Formazione</b>				
Corsi di formazione base e trasversali 2012	2.500,00	2.496,00	4,00	0
Formazione Specifica 2012	10.000,00	9.611,33	388,67	0
Corsi di formazione base e trasversali 2013	5.462,80	5.391,50	71,30	0
Formazione Specifica 2013	12.000,00	8.257,58	3.742,42	0
Formazione Quadri Dirigenti 2013	15.000,00	5.048,35	9.951,65	0
Volontariato promotore di cambiamenti sociali 2013	5.000,00	0	5.000,00	0
Corsi di formazione base e trasversali 2014	8.000,00	0	8.000,00	0
Formazione Specifica 2014	20.000,00	0	20.000,00	0
Formazione Quadri Dirigenti 2014	5.000,00	0	5.000,00	0
Progettazione Sociale ed Europea	17.000,00	0	17.000,00	0
<b>Informazione e Comunicazione</b>				
Attività di informazione e comunicazione 2012	1.207,80	1.207,80	0	0
Anche io sul web 2012	8.466,21	5.811,80	2.654,41	0
Campagne del Volontariato 2011/2012	23.786,35	15.063,37	8.722,98	0
Comunicazione Istituzionale 2013	16.200,00	2.000,00	14.200,00	0
Laboratori comunicativi 2013	10.000,00	0	10.000,00	0
Comunicazione Istituzionale 2014	10.000,00	0	10.000,00	0
Ciak Molto Bene	10.000,00	0	10.000,00	0
Laboratori comunicativi 2014	21.000,00	0	21.000,00	0
<b>Ricerca e documentazione</b>				
Centro Documentazione 2013	112,62	112,62	0	0
Centro Documentazione 2014	6.846,52	375,36	6.471,16	0
Ricerca Immigrati e 2° Generazioni 2014	5.000,00	0	5.000,00	0

<b>Progettazione Sociale</b>				
Bando Pratiche di sussidiarietà 2013	213.430,11	182.741,96	30.688,15	0
<b>Animazione territoriale</b>				
Eventi promozionali	0	0	0	0
<b>Supporto logistico</b>				
Servizio di supporto logistico 2012/2013	18.824,94	16.141,54	2.683,40	0
Servizio di supporto logistico 2014	7.000,00	1.147,40	5.852,60	0
<b>Oneri funzionamento sportelli operativi</b>	13.786,80	13.630,42	156,38	0
<b>Acquisti beni C/capitale Struttura 2014</b>	3.000,00	355,40	2.644,60	0
<b>Acquisti beni C/capitale Missione 2014</b>	23.000,00	2.188,07	20.811,93	0

### Altre risorse dell'ente gestore

Non ve ne sono

### ONERI

#### Oneri di supporto generale (al netto degli ammortamenti)

	Descrizione	Importo
Acquisti	Materiale consumo	630,42
	Alimenti	596,20
	cancelleria	573,40
Servizi	Servizi e Pulizie	2.363,64
	Assicurazioni	2.267,25
	Utenze	4.111,79
	Manutenzione	1.056,68
	Postali	131,46
	Catering	506,89
	Adesione coordinamenti	1.013,73
	Sicurezza	54,90
Godimento beni terzi	Noleggi	1.004,10
	Affitto sede	12.118,49
	Affitto sale	463,60
Personale	Coordinatore	5.437,04
	Segreteria	33.042,47
	Amministrazione	33.991,21
	Rimborsi	1.017,42
Oneri diversi di gestione	Oneri diversi di gestione	0
	Oneri tributari	16.038,00
	Arrotondamenti passivi	1.112,33
Organi Statutari	Assemblea dei soci	890,66
	Rimborsi organi	2.194,12
Consulenze alla struttura	Compensi revisori	13.085,91
	Rappresentanza	1.852,53
	Consulenza fiscale	7.320,00
	Consulenza del lavoro	2.625,68

**Oneri finanziari, patrimoniali e straordinari**

	Descrizione	Importo
Oneri finanziari	Spese bancarie	875,89
Oneri patrimoniali		0
Oneri straordinari		187,17
<b>Totale</b>		<b>1063,06</b>

**Acquisto beni Conto Capitale**

Nuovi beni c/capitale acquistati nel 2014	Importo	Di cui destinati al supporto generale	Di cui destinati alle attività di missione
1 Libreria IKEA	€ 254,90	€ 254,90	
11 Cornici	€ 100,50	€ 100,50	
1 TETTO Gazebo 4X4	€ 683,20		€ 683,20
4 Pareti 4 metri	€ 814,96		€ 814,96
2 Pareti 2 metri	€ 265,96		€ 265,96
Beni per montaggio	€ 423,95		€ 423,95
<b>TOTALE</b>	<b>€ 2.543,47</b>	<b>€ 355,40</b>	<b>€ 2.188,07</b>

**8. Informazioni inerenti le spese di funzionamento del Comitato di Gestione**

Informazioni non pervenute dal Co.Ge. Campania alla data di stesura della nota integrativa.

## 9. Altre Informazioni

### Riepilogo oneri per natura delle aree relative alla attività tipiche e di supporto generale

IMPUTAZIONE ONERI SUPPORTO GENERALE											
Descrizione	Consulenza	Formazione	Informazione e comunicazione	Ricerca e documentazione	Progettazione	Animazione	Supporto logistico	Sportelli	Promozioni	Oneri supporto	Totale
Acquisti								13,45		1.800,02	1.813,47
Servizi							1.147,40	1.249,47		22.327,91 ***	24.724,78
Godimento beni										13.586,19	13.586,19
Personale	9.300,71	21.601,35	23.984,89	4.493,72		7.395,04		9.721,52	21.953,03	85.470,73*	183.920,99
Ammortamenti							2.188,07			355,40	2.543,47
Oneri diversi di gestione										17.337,50	17.337,50
Rimborsi		115,30	379,26					2.645,98	193,00	5.149,97 **	8.483,51
<b>TOTALE</b>	<b>9.300,71</b>	<b>21.716,65</b>	<b>24.364,15</b>	<b>4.493,72</b>	<b>0</b>	<b>7.395,04</b>	<b>3.335,47</b>	<b>13.630,42</b>	<b>22.146,03</b>	<b>146.562,</b>	<b>252.944,19</b>

\* sono sommati anche i compensi per i Revisori.

\*\* sono sommate i rimborsi organi, i rimborsi del personale di back office e le spese di rappresentanza

\*\*\* sono sommati anche le consulenze fiscali e del lavoro erogate all'Ente

TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO SUBORDINATO (DIPENDENTI)						
Dipendente	Livello retributivo	Tipo di contratto	% part time/full Time	Costo complessivo annuale	Di cui oneri di supporto generale	Di cui oneri per attività tipiche
<b>Alfinito</b>	3°	Indeterminato	100%	33.042,47	33.042,47	0
<b>De Silvio</b>	3°	Indeterminato	100%	33.991,21	33.991,21	0
<b>Fraiese D'Amato</b>	2°	Indeterminato	100%	37.799,69	5.437,04	32.362,65

<b>Orientale</b>	3°	Indeterminato	100%	33.915,54	0	33.915,54
<b>Siano</b>	3°	Indeterminato	100%	33.206,46	0	33.058,66
<b>Totale</b>				171.955,37	72.470,72	99.484,65

### **TIPOLOGIA DI PRESTAZIONE DI LAVORO: LAVORO PARASUBORDINATO (COCOPRO)**

**Non vi sono in organico lavoratori parasubordinati**

#### **Risorse umane non retribuite**

Non ve ne sono

#### **Organi di amministrazione e controllo**

Gli organi di amministrazione ricevono esclusivamente il rimborso delle spese effettivamente sostenute e documentate per un ammontare di € 2.194,12

Gli organi di controllo hanno percepito un compenso di € 13.000,01 così ripartito:

Dott. Vito Saggese € 8.522,19

Rag. Daniela Staglioli € 4.447,82

#### **Locazioni di immobili e finanziarie**

La sede sociale di CSV in Corso Vittorio Emanuele in Salerno è locata da Settembre 2012 per anni 4 ad un importo annuale di € 14.400,00 a cui si aggiunge l'adeguamento ISTAT annuale.

#### **Sovvenzioni, atti di liberalità, erogazioni di beni e servizi**

Non ve ne sono stati

#### **Servizi e beni ricevuti a titolo gratuito**

Non ve ne sono stati

#### **Lasciti**

Non ve ne sono stati