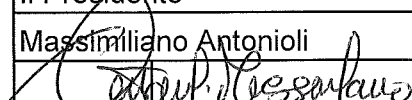
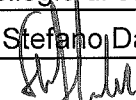
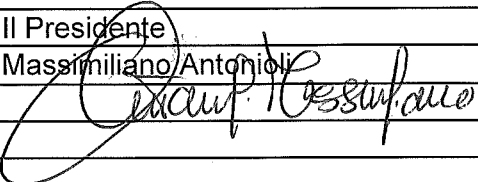
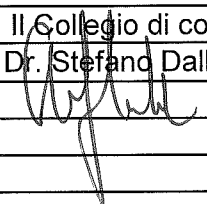


ASSOCIAZIONE POLESINE SOLIDALE ODV CSV Rovigo

Viale Tre Martiri 67 - ROVIGO C.F. 93022550292

Bilancio d'esercizio al 31/12/2018			
STATO PATRIMONIALE ATTIVO			
A)	Quote associative ancora da versare	€	325,00
B)	IMMOBILIZZAZIONI		
I)	Immobilizzazioni immateriali		
	1) spese modifica statuto		
	2) costi di ricerca, sviluppo e pubblicità		
	3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizz. opere dell'ingegno		
	4) spese manutenzioni di ammortizzare		
	5) oneri pluriennali		
	6) software	€	8.687,19
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	€	8.687,19
II)	Immobilizzazioni materiali		
	1) terreni e fabbricati		
	2) impianti e attrezzature	€	145.418,24
	3) mobili e arredi	€	62.454,82
	4) immobilizzazioni in corso e acconti		
	5) immobilizzazioni donate		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	€	207.873,06
III)	Immobilizzazioni finanziarie		
	1) partecipazioni		
	2) crediti		
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
	3) altri titoli		
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	€	-
	TOTALE IMMOBILIZZAZIONI (B)	€	216.560,25
C)	ATTIVO CIRCOLANTE		
I)	Rimanenze		
	Totale	€	-
II)	Crediti		
	1) verso clienti		
	a) esigibili entro esercizio successivo	€	-
	b) esigibili oltre esercizio successivo		
	2) verso altri		
	a) di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
	Crediti per contributi Co.Ge da liquidare	€	-
	Crediti vs Fondo Speciale per contributi assegnati da ricever	€	43.862,88
	Crediti vs Enti e Associazioni	€	15.009,79
	Crediti diversi	€	509,15
	TOTALE CREDITI	€	59.381,82
III)	Attività finanziarie non immobilizzate		
	1) Partecipazioni e titoli		
	Totale	€	-
IV)	Disponibilità liquide		
	1) depositi bancari e postali	€	834.999,93
	2) assegni		
	3) denaro e valori in cassa	€	2.118,25
	TOTALE DISPONIBILITÀ LIQUIDE	€	837.118,18
	TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE C	€	896.500,00
D)	RATEI E RISCONTI ATTIVI	€	2.888,98
	TOTALE STATO PATRIMONIALE ATTIVO	€	1.116.274,23

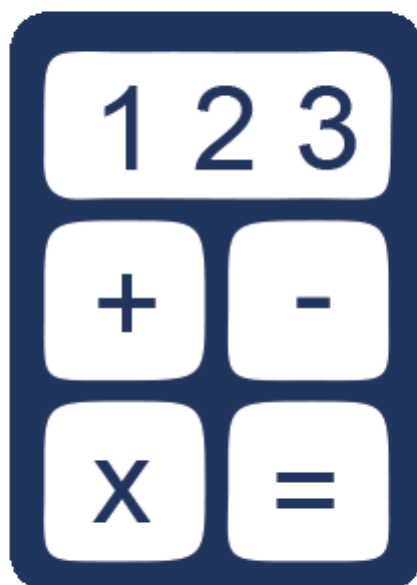
STATO PATRIMONIALE PASSIVO			
A)	PATRIMONIO NETTO		
I)	Patrimonio Libero		€ 112.842,77
1)	Risultato gestionale esercizio		€ 5.099,07
2)	Risultato gestionale da esercizi precedenti		€ 107.743,70
3)	Riserve statutarie		
II)	Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni CSV		€ 216.560,25
1)	altre (software)		€ 8.687,19
2)	impianti e attrezzature		€ 145.418,24
3)	altri beni (mobili e arredi)		€ 62.454,82
III)	Patrimonio vincolato		
1)	Fondi vincolati destinati a terzi		
	Fondo per contributi Co.Ge in c/capitale		
2)	Fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali		
IV)	Riserva legale		
	TOTALE PATRIMONIO NETTO		€ 329.403,02
B)	FONDI PER RISCHI ED ONERI FUTURI		
I)	Fondo vincolati alle funzioni del CSV		
1)	Fondo per completamento azioni		€ 635.462,23
2)	Fondo risorse in attesa di destinazione		
3)	Fondo per contributi in c/capitale per investimenti futuri CSV		
4)	Fondo rischi gestione CSV		
II)	Anticipo da soci		€ 25,00
	TOTALE		€ 635.487,23
C)	TRATTAMENTO FINE RAPP. LAV. SUBORD.		€ 84.748,68
D)	DEBITI		
1)	titoli di solidarietà ex art.29 del D.Lgs 460/97		
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
2)	debiti verso banche		
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
3)	debiti verso altri finanziatori		
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
4)	acconti		
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo		
5)	debiti verso fornitori		
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo		€ 40.462,78
6)	debiti tributari		
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo		€ 5.102,25
7)	debiti v/istituti di previdenza e di sicurezza sociale		
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo		€ 4.705,15
8)	altri debiti		
	di cui esigibili entro l'esercizio successivo		€ 16.336,49
	TOTALE DEBITI		€ 66.606,67
E)	RATEI E RISCOINTI PASSIVI		€ 28,63
	TOTALE PASSIVO E PATRIMONIO		€ 1.116.274,23
Rovigo, 15 Aprile 2019			
Il Presidente		Collegio di controllo	
Massimiliano Antonioli		Dr. Stefano Dalla Dea	
			

RENDICONTO GESTIONALE AL 31.12.2018			
ONERI	economico	PROVENTI E RICAVI	economico
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICA		1) PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICA	
1.1 Da gestione Csv	€ 338.624,09	1.1) Da contributi FSRV L. 266/9	€ 375.987,32
1) Promozione del volontariato	€ 43.985,31	1.1.1 Contributi per servizi	€ 375.987,32
2) Consulenza e assistenza	€ 29.412,76	1.1.2 Contributi per progettazione sociale	
3) Formazione	€ 24.971,82	1.2) Da contributi su progetti	€ 980,50
4) Informazione e comunicazione	€ 28.662,74	1.3) Da contratti con Enti pubblici	€ 13.090,00
5) Ricerca e Documentazione	€ 5.816,31	1.4) Da soci ed associati	€ 4.150,00
6.a) Progettazione Sociale: progetti a bando	€ 145.000,00	1.5) Da non soci	€ 605,00
6.b) Progettazione Sociale: sostegno progetta	€ 17.036,97	1.6) Altri proventi e ricavi	€ 4.095,79
7) Animazione Territoriale	€ 31.005,99		
8) Supporto Logistico	€ 12.732,19		
9) Oneri di funzionamento sportelli operativi	€ -		
1.2) Da Altre attività tipiche dell'Ente gestore			
2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI		2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	
2.1) Raccolta 1			
2.4) Attività ordinaria di promozione			
3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE		3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' ACCESSO	
3.1) Acquisti		3.1) Da gestioni commerciali accessorie	
3.2) Servizi: spese per il Co.ge.		3.2) Da contratti con Enti pubblici	
3.3) Godimento beni di terzi		3.3) Da soci ed associati	
3.4) Personale		3.4) Da non soci	
3.5) Ammortamenti		3.5) Altri proventi e ricavi: spese per il Co.ge.	
3.6) Oneri diversi di gestione			
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	€ 678,89	4) PROVENTI FINANZIARI I PATI	€ 59,06
4.1) Su rapporti bancari	€ 678,89	4.1) Da rapporti bancari	€ 59,06
4.2) Su prestiti		4.2) Da altri Investimenti finanziari	
4.3) Da patrimonio edilizio		4.3) Da patrimonio edilizio	
4.4) Da altri beni patrimoniali		4.4) Da altri beni patrimoniali	
5) ONERI STRAORDINARI		5) PROVENTI STRAORDINARI	€ 17.032,46
		5.3) Sopravvenienze attive	€ 17.032,46
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	€ 71.598,08		
6.1) Acquisti	€ 21.297,54		
6.2) Servizi	€ 14.386,12		
6.3) Godimento beni di terzi	€ 639,67		
6.4) Personale	€ 23.969,13		
6.5) Ammortamenti			
6.6) Altri oneri	€ 11.305,62		
TOTALE ONERI	€ 410.901,06	TOTALE PROVENTI	€ 416.000,13
RISULTATO GESTIONALE POSITIVO	€ 5.099,07		
Rovigo, 15 Aprile 2019			
Il Presidente Massimiliano Antonioni		Il Collegio di controllo Dr. Stefano Dalla Dea	
			



C.F. 93022550292
Iscrizione R.R. Ro0159

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO 2018



Ente gestore
Centro Servizi per il volontariato
Viale Tre Martiri67/F -45100 Rovigo

I N D I C E

1. INFORMAZIONI GENERALI	p. 3
2. PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO	p. 3
3. LO STATO PATRIMONIALE	p. 4
4. IL RENDICONTO GESTIONALE	p. 8
5. ANALISI DEI COSTI PER ATTIVITA' E PER NATURA	p. 9
6. RENDICONTAZIONE DEL CO.GE. VENETO	p. 15

1. INFORMAZIONI GENERALI

L'Associazione Polesine Solidale ODV è una organizzazione di secondo livello (Associazione di Associazioni) nata il 14 dicembre 2002 con lo scopo di connettere, coordinare, supportare, **promuovere, sviluppare e rappresentare il volontariato provinciale. E' iscritta al registro regionale del volontariato cod. RO159. E' un ente accreditato al Servizio Civile Nazionale L. 64/2001 cod. NZ03338.** E' socia fondatrice di CsvNet.

Dal 10 aprile 2006 gestisce il Centro di servizio per il volontariato istituito ai sensi della L. 266/91 e D.M. 8.10.97 sulla base di una specifica delibera di assegnazione del Co.ge. Veneto.

Le Associazioni aderenti al momento della costituzione erano n. 39. Al 31 dicembre 2018 erano n. 166 e rappresentano l'82% delle Organizzazioni di volontariato della provincia di Rovigo.

L'Associazione rappresenta tutti i settori di intervento delle Associazioni presenti nel territorio (valorizzazione e assistenza, socio-sanitario, tutela beni culturali e ambientali, soccorso e protezione civile). Tale diffusione e radicamento sono rispettate anche dalla presenza territoriale nel basso, medio e alto Polesine.

I servizi offerti sono di informazione, promozione, documentazione, banca dati, consulenze, formazione, progetti di solidarietà, orientamento al volontariato e logistica. Tutti i servizi sono gratuiti.

L'Assemblea dell'Associazione il 18 novembre 2017 ha eletto il nuovo Consiglio direttivo che, dal 17 settembre 2018, a seguito di una variazione delle sociali cariche, è così composto:

- Massimiliano Antonioli (Presidente, Avis Provinciale)
- Marinella Mantovani (vicepresidente, Auser Volontariato Polesine)
- Lamberto Cavallari (Tesoriere, Croce Verde di Adria)
- Paolo Antonini (Volontari Protezione Civile Altopolesine)
- Roberta Paesante (Fidas Polesana)
- **Gabriele Bellesia (Ass."Danilo Ruzza" Donatori Midollo osseo)**
- Eva Grandi (Associazione Barbujani)

Il Collegio di controllo è composto da:

- Gianfranco Marangon, presidente (Fidas Polesana)
- Emanuele Rizzatello, consigliere (Anteas)
- Tiziano Fontan (Auser Volontariato Polesine)

Il Consiglio direttivo del CSV è composto da:

- Massimiliano Antonioli (Presidente, Avis Provinciale)
- Marinella Mantovani (vicepresidente, Auser Volontariato Polesine)
- Lamberto Cavallari (Tesoriere, Croce Verde di Adria)
- Paolo Antonini (Volontari Protezione Civile Altopolesine)
- Roberta Paesante (Fidas Polesana)
- **Gabriele Bellesia (Ass."Danilo Ruzza" Donatori Midollo osseo)**
- Monica Pavan (nomina Co.ge., direttivo Csv) fino al 15 novembre 2018

L'organo di controllo del CSV è composto da:

- dott. Stefano Dalla Dea, presidente (nomina Co.ge.)
- rag. Daniele Pasin (nomina della Provincia di Rovigo)
- rag. Gianfranco Marangon (Associazione Polesine Solidale)

2. PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO

Durante l'esercizio 2018 l'Associazione ha tenuto scritture contabili in partita doppia e sono stati applicati principi di competenza nella rilevazione dei costi e dei ricavi. Il bilancio corrisponde alle risultanze delle scritture contabili ed è redatto secondo lo schema di rendicontazione unificato approvato dalla Consulta nazionale Co.ge. e da CSVnet il 24.3.2011. Il modello prevede lo Stato patrimoniale, il Rendiconto gestionale redatto secondo provenienza dei proventi e destinazione dei costi nonché la nota integrativa.

Inoltre, come richiesto sono stati allegati i prospetti di sintesi e la riclassificazione per natura **"rendiconto gestionale" che costituiscono parte integrante del bilancio. Di seguito è stata indicata analiticamente la liquidità disponibile.**

Al fine di descrivere in modo completo ed integrato le attività realizzate e la situazione economico-finanziaria, si allegano altresì i seguenti documenti:

- l'inventario al 31.12.2018;
- la relazione sociale dell'attività svolta;
- Il bilancio sociale di missione;
- il Report con la sintesi dei dati sui servizi erogati e delle attività realizzate.

Nella presente nota si è cercato di esplicitare le scelte e la composizione dei diversi capitoli con particolare analisi al rendiconto gestionale. I macro-capitoli sono stati esplicitati per destinazione/progetto e per natura nonché confrontati con il budget preventivo.

L'ultimo paragrafo è dedicato alla rendicontazione del Co.ge. Veneto.

3. LO STATO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale presenta un totale attivo di € 1.116.274,23. E' costituito da quote sociali ancora da versare (€ 325,00), immobilizzazioni (€ 216.560,25), crediti (€ 59.381,82), liquidità (€ 837.118,18), ratei e risconti attivi (€ 2.888,98).

	Valore al 31.12.2017	Valore al 31.12.2018
Quote sociali da versare		
Totale	€ 75,00	€ 325,00

Al 31.12.2018, n. 10 Associazioni socie non hanno versato la quota 2018, n. 2 Associazioni non hanno versato la quota sociale 2017 ed una quella relativa ad anni precedenti.

Le immobilizzazioni sono state iscritte al costo d'acquisto, il 100% del loro valore, e sono state interamente ammortizzate nell'esercizio d'acquisizione in coerenza con quanto previsto negli anni precedenti, nel bilancio preventivo e dalle indicazioni del Comitato di Gestione. Pertanto, il conto economico riporta la quota pari al 100% del valore dei beni. Tutti i beni trovano riscontro nell'inventario che riporta l'ubicazione e l'utilizzo degli stessi beni. Le tabelle riportate indicano il valore delle immobilizzazioni.

Immobilizzazioni immateriali	Valore al 31.12.2017	Valore al 31.12.2018
Software	€ 5.039,39	€ 8.687,19

Immobilizzazioni materiali	Valore al 31.12.2017	Valore al 31.12.2018
Impianti e attrezzature	€ 119.228,50	€ 145.418,24
Mobili e arredi	€ 62.454,82	€ 62.454,82
Totale	€ 181.683,32	€ 207.873,06

Le immobilizzazioni corrispondono a software (€ 8.687,19) impianti (€ 72.517,11), impianti telefonici e rete informatica (€ 1.890,48), computer e macchine elettroniche (€ 27.119,95), attrezzature per beni fieristici (€ 41.694,72), macchine d'ufficio (€ 252,38), attrezzatura varia (€ 1.943,60) e mobili e arredi (€ 62.405,82) e altri beni (€ 49,00), per complessivi € 216.560,25. Il totale delle immobilizzazioni corrisponde al totale riportato nell'inventario al 31.12.2018.

Si precisa che l'associazione non ha immobilizzazioni finanziarie.

Crediti

Crediti	Saldo al 31.12.2017	Saldo al 31.12.2018
Da FUN Dlgs. 3 luglio 2017, n. 117	€ 43.245,57	€ 43.862,88
Da Enti ed Associazioni	€ 18.446,00	€ 15.009,79
Crediti diversi	€ 6.261,09	€ 509,15
Totale	€ 67.952,66	€ 59.381,82

Nel corso del 2018, l'ammontare dei crediti verso il FUN è rimasto grosso modo costante passando da € 43.245,57 a € 43.862,88.

Crediti da FSRV L. 266/91

FONDAZIONE	2018	ANNI PRECEDENTI	TOTALE CREDITI
Fondazione di Venezia	€ 617,32	€ 0,00	€ 617,32
Cassa di Risparmio di VR, VI, BL e AN	€ 28.245,56	€ 0,00	€ 28.245,56
ONC (saldo quota residua coprogettazione e progettazione sociale - ripartizione per Fondazione n.d.)	€ 15.000,00	€ 0,00	€ 15.000,00
TOTALE CREDITI	€ 43.862,88	€ 0,00	€ 43.862,88

Crediti da Enti ed Associazioni	Al 31.12.2017	Al 31.12.2018	Variazioni
Ulss 5 Polesana (progetto "Argento attivo")	€ 15.000,00	€ 0,00	- € 15.000,00
Ulss 5 Polesana (progetto "Reti tra giovani")	€ 0,00	€ 13.090,00	+ € 13.090,00
Associazioni varie	€ 30,00	€ 0,00	- € 30,00
Da CSV PD e TV per rassegna stampa	€ 3.416,00	€ 1.805,60	- € 1.610,40
Nota di addebito v/associazioni	€ 0,00	€ 114,19	+ € 114,19
Totale	€ 18.446,00	€ 15.009,79	- € 3.436,21

Crediti diversi verso altri	Al 31.12.2017	Al 31.12.2018	Variazioni
Crediti v/dipendenti	€ 163,16	€ 0,00	- € 163,16
Anticipi a fornitori	€ 5.150,07	€ 0,00	- € 5.150,07
Crediti v/INAIL	€ 509,15	€ 509,15	€ 0,00
Credito v/erario per Irap	€ 438,71	€ 0,00	- € 438,71
Totale	€ 6.261,09	€ 509,15	- € 5.751,94

Disponibilità liquide (banca più cassa)

Saldo al 31.12.2017	Saldo al 31.12.2018	Variazioni
€ € 733.542,80	€ 837.118,18	+€ 103.575,38

Dettaglio delle disponibilità liquide	Saldo al 31.12.2017	Saldo al 31.12.2018	Variazioni
1. Depositi bancari			
Banca Mps CSV IT 86 I 01030 12260 000001739141	€ 35.027,62	€ 159.286,87	€ 124.259,25
Cassa di risparmio del Veneto CSV IT 31 L 06225 12291 100000003738	€ 652.445,86	€ 626.550,23	-€ 25.895,63
Cassa di risparmio del Veneto extra CSV IT04T062 251229107402574986°	€ 43.918,45	€ 49.162,83	€ 5.244,38
Depositi bancari transitori			€ 0,00
Totale depositi bancari	€ 731.391,93	€ 834.999,93	€ 103.608,00
2. Cassa contanti			€ 0,00
CSV	€ 1.399,19	€ 1.248,57	-€ 150,62
Attività extra CSV	€ 751,68	€ 869,68	€ 118,00
Totale cassa contanti	€ 2.150,87	€ 2.118,25	-€ 32,62
Totale generale	€ 733.542,80	€ 837.118,18	€ 103.575,38

Ratei e risconti attivi

Descrizione	Saldo al 31.12.2017	Saldo al 31.12.2018	Variazioni
-------------	---------------------	---------------------	------------

Risconti attivi	€ 1.934,26	€ 1.947,42	€ 13,16
Ratei attivi	€ 944,73	€ 941,56	-€ 3,17
Totale	€ 2.878,99	€ 2.888,98	€ 9,99

I ratei attivi sono dati da interessi bancari del quarto trimestre, da somme riferite ad utenze e dalla quota relativa alla sorveglianza sanitaria e al canone server web della società 3dgis srl.

I risconti attivi corrispondono alla quota parte delle spese assicurative anticipate a dicembre 2018 ma riferite al 2019.

Nel passivo dello stato patrimoniale è indicato il patrimonio netto costituito dal patrimonio libero pari a € 112.842,77 (di cui € 50.032,51 patrimonio strettamente riconducibile all'Associazione Polesine Solidale), risultato dall'avanzo dell'esercizio (€ 5.099,07) e da quello degli esercizi precedenti (€ 107.743,70), dal fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV costituito da software (€ 8.687,19), impianti (€ 145.418,24) ed arredi (€ 62.405,82) e altri beni (€ 49,00) per complessivi € 216.560,25.

Patrimonio netto

Saldo al 31.12.2017	Saldo al 31.12.2018
€ 294.466,41	€ 329.403,02

Fondi vincolati alle funzioni di CSV

	Saldo al 31.12.2017	Saldo al 31.12.2018
1. Fondo per completamento azioni	€ 551.511,42	€ 635.462,23
2. Fondo risorse in attesa di destinazione	€ 0,00	€ 0,00
3. Fondo rischi gestione CSV	€ 0,00	€ 0,00
Totali	€ 551.511,42	€ 635.462,23

Il fondo per completamento azioni coincide con il totale dei debiti per progetti. Si tratta di progetti in corso di realizzazione suddivisibili in progetti a bando di anni precedenti e attività di co-progettazione (progetti con la partecipazione del CSV che escludono erogazioni dirette alle Associazioni) come da tabella che segue.

	Saldo al 31.12.2017	Saldo al 31.12.2018
1) Fondo completamento azioni		
Progetti a bando di anni precedenti	€ 54.832,41	€ 2.380,85
Co-progettazioni anni 2015-16	€ 14.608,22	€ 13.460,30
Co-progettazioni anno 2017	€ 100.000,00	€ 100.000,00
Co-progettazioni 2018-20	€ 200.000,00	€ 192.512,00
Progetto di formazione dei volontari in sicurezza	€ 20.000,00	€ 20.000,00
Progetto comunicazione CSV e Associazioni	€ 77.070,79	€ 70.208,29
Supporto logistico alle associazioni	€ 45.000,00	€ 45.000,00
Progetto di consulenza e personalità giuridica	€ 40.000,00	€ 34.901,52
Co-progettazioni anno 2018		€ 100.000,00
Co-progettazione biennale con i Bambini 2018		€ 45.000,00
Progetto consulenze adeguamento statuti		€ 12.000,00
Totale fondo completamento azioni	€ 551.511,42	€ 635.462,23

Di seguito le tabelle esplicative delle azioni in essere.

	Saldo al 31.12.2017	Saldo al 31.12.2018
Progetti a bando anni precedenti		
Bando solidarietà anni 2009-2016	€ 53.232,41	€ 2.380,85
Bando formazione dei volontari anno 2010	€ 1.600,00	€ 0,00
Totale	€ 54.832,41	€ 2.380,85

I progetti a bando di anni precedenti sono riferiti a 3 progetti delle associazioni co-finanziati dal CSV con la precedente metodologia del bando pubblico rivolto alle Odv. Sono azioni per le quali il CSV ha sollecitato la conclusione e la rendicontazione delle Associazioni.

Co-progettazioni	Saldo al 31.12.2017	Saldo al 31.12.2018
Ricerca sulla valutazione impatto F Zancan	€ 13.000,00	€ 13.000,00
Progetto "Volontari in sicurezza"	€ 460,30	€ 460,30
Formazione per Emporio Solidarietà Delta	€ 1.147,92	€ 0,00
Totale	€ 14.608,22	€ 13.460,30

Per le co-progettazioni recenti rimane l'impegno per l'attività di ricerca sulla valutazione d'impatto con la Fondazione Zancan e la conclusione del progetto sicurezza mentre si è conclusa la formazione dei volontari per l'avvio dell'emporio della solidarietà a Porto Tolle che è stato inaugurato il 18 dicembre 2018.

Inoltre, il Consiglio direttivo ha deliberato l'impegno di spesa relativo alle nuove co-progettazioni 2018 per le aree ambiente, cultura, emarginazione sociale e violenza di genere per complessivi € 100.000,00. Infine, sono stati impegnati € 45.000,00 con una variazione di bilancio rispetto al budget preventivato per una co-progettazione biennale per interventi nel campo dell'infanzia e rivolti ai minori.

Si precisa che per tutta l'attività di co-progettazione non si tratta di erogazioni dirette alle Associazioni ai sensi della nuova normativa sul Terzo settore che ha precisato il ruolo dei CSV.

Fondo risorse in attesa di destinazione

Saldo al 31.12.2017	Saldo al 31.12.2018
€ 0,00	€ 0,00

Tutto il Fondo risorse in attesa di destinazione è stato impegnato nel corso dell'esercizio 2017.

Complessivamente, il fondo per rischi ed oneri futuri è pari a € 720.235,91 di cui Fondo per completamento azioni € 635.462,23 (erano € 551.586,42 al 31.12.2017), € 84.748,68 di Fondo TFR (erano € 76.785,61 al 31.12.2017) e € 25,00 di Anticipo da soci (erano € 75,00 al 31.12.2017) per il pagamento della quota sociale per l'anno 2019 da parte di un'associazione.

Fondo trattamento di fine rapporto

Saldo al 31.12.2017	Saldo al 31.12.2018	Variazioni
€ 76.785,61	€ 84.748,68	€ 7.963,07

L'Associazione ha accantonato la quota di competenza maturata relativa al TFR dei tre dipendenti. Nel corso del 2018 il fondo è aumentato, al netto delle imposte, per complessivi € € 7.963,07.

Debiti

Saldo al 31.12.2017	Saldo al 31.12.2018	Variazioni
€ 68.539,32	€ 66.606,67	- € 1.932,65

Debiti	Saldo al 31.12.2017	Saldo al 31.12.2018	Variazioni
Fornitori e fatture da ricevere	€ 49.254,15	€ 40.462,78	-€ 8.791,37
Tributari/erario	€ 4.663,34	€ 5.102,25	€ 438,91
Istituto previdenza	€ 5.198,00	€ 4.705,15	-€ 492,85
Altri debiti	€ 9.184,13	€ 16.336,49	-€ 2.710,64
Totale	€ 68.299,62	€ 66.606,67	-€ 1.692,95

I debiti verso fornitori sono Pellegrini spa per il canone del fotocopiatore e lo studio Salute & Lavoro per la sorveglianza sanitaria.

Le fatture da ricevere sono bollette Telecom ed ENEL, Promostudio (€ 109,80) per inserzioni pubblicitarie sulle attività svolte nell'ultimo trimestre, Tecnologica (€ 448,35) per incarico RSPP, lo studio del commercialista (€ 4.326,61) per la tenuta della contabilità e le consulenze del II semestre, lo studio del consulente del lavoro (€ 583,65) per le consulenze del II semestre, l'avvocato (€ 1.674,82) per la messa a punto del vademecum e la formazione in materia di privacy, Coop. Tuttofa (€ 658,80) per pulizie novembre e dicembre, 3DGIS (€ 3.050,00) per l'assistenza informatica, 0x System (€ 21.297,54) per attrezzature informatiche e software, Office Line (€ 3.965,00) per l'acquisto di materiale promozionale, AVIS Castelmasa (€ 3.000,00) per l'organizzazione del Galà del Volontariato.

I debiti verso l'erario sono ritenute per lavoratori dipendenti, autonomi e TFR (rispettivamente € 3.603,18, € 1.427,26 e € 71,81). I debiti verso Istituti di previdenza sono dati da debiti verso Inps relativi ai lavoratori dipendenti (€ 4.705,15).

Gli altri debiti (€ 16.336,49) sono le retribuzioni dei dipendenti (€ 9.863,00) e i rimborsi spese dei dipendenti e dei consiglieri (€ 6.473,49).

Ratei e risconti passivi

Saldo al 31.12.2017	Saldo al 31.12.2018	Variazioni
€ 34,10	€ 28,63	5,47

I ratei sono le spese bancarie del quarto trimestre sul c/c presso MPS e sui c/c presso la Cassa di Risparmio del Veneto.

Il totale delle passività patrimoniali è pari a € 1.116.274,23 (€ 991.172,16 nel 2017).

4. IL RENDICONTO GESTIONALE

I proventi sono stati complessivamente € 416.000,13 di cui € 375.987,32 per contributi dal fondo speciale FUN. Sono stati inoltre riportati i contributi su progetti € 13.090,00 (€ 15.000,00 nel 2017), i contributi da enti pubblici, i proventi da soci ed associati, i contributi da non soci e altri proventi e ricavi da attività. Di seguito si riportano le tabelle esplicative confrontando le voci analitiche con quelle dell'anno precedente.

	PROVENTI	2018	%	2017	%
1.1.1	Servizi	€ 375.987,32	90,38%	€ 386.542,70	92,80%
1.1)	Totale contributi FUN	€ 375.987,32	90,38%	€ 386.542,70	92,80%
1.2)	Contributi su progetti	13.090,00	3,15%	€ 15.000,00	3,60%
1.3)	Enti pubblici	€ 980,50	0,24%	€ 510,00	0,12%
1.4)	Quote sociali	€ 4.150,00	1,00%	€ 4.100,00	0,98%
1.5)	Da non soci	€ 605,00	0,15%	€ 1.080,00	0,26%
1.6)	Altri proventi	€ 4.095,79	0,98%	€ 4.293,04	1,03%
4)	Proventi finanziari	€ 59,06	0,01%	€ 95,40	0,02%
	Totale entrate extra FUN	€ 22.980,35	5,52%	€ 25.078,44	6,02%
5)	Proventi str.ri sopravvenienze	€ 17.032,46	4,09%	€ 4.905,08	1,18%
	Totale generale	€ 416.000,13	100%	€ 416.526,22	100%

Fra le altre entrate extra Fun, sono state evidenziate € 4.150,00 per quote sociali, € 605,00 di contributi da non soci per rimborso utilizzo sede e attrezzature. Fra gli altri proventi il rimborso da altri CSV € 3.562,40 per il progetto di rassegna stampa regionale ed il contributo del 5 per mille anno 2016 pari ad € 533,39.

I proventi di natura finanziaria sono interessi attivi su c/c e pari a € 59,06.

Per il 2018 le entrate extra FUN sono state il 5,52% del totale (6% nel 2017). Si tratta di risorse aggiuntive impiegate prevalentemente per lo stesso progetto che, nel rendiconto per natura, risulta dalle uscite per "altre attività dell'Ente gestore" per complessive € 17.280,00 e

corrisponde al progetto "Reti tra giovani e territorio" realizzato con il Comune di Castelmasa, una rete di comuni e l'azienda Ulss 5 Polesana.

1.2) Da contributi su progetti

	Progetto Reti tra giovani Comune di Castelmasa Ulss 5	€ 13.090,00
	Totale	€ 13.090,00

I proventi straordinari 5) sono sopravvenienze attive pari a € 17.032,46 e si sono originati da economie di progetti di anni precedenti delle Associazioni. **E' di fatto la voce principale che differenzia il consuntivo da quanto preventivato.** Di seguito si presenta il dettaglio.

5) Proventi straordinari: sopravvenienze

Economia di spesa progetti solidarietà anno 2016	€ 2.445,96
Economia di spesa progetti solidarietà e formazione anni precedenti	€ 14.586,50
Totale	€ 17.032,46

Il totale generale dei proventi è pari a € 416.000,13 (€ 416.526,22 nel 2017).

Gli oneri sono suddivisi in attività tipiche (la gestione del CSV) € 338.624,09 (€ 291.611,91 nel 2017), oneri finanziari (€ 678,89) e oneri di supporto generale (€ 71.598,08).

Il rendiconto gestionale riporta per destinazione le attività tipiche del CSV. Gli oneri si suddividono in 1). promozione del volontariato € 43.985,31 2). consulenza ed assistenza € 29.412,76). 3) Formazione € 24.971,82, 4). informazione e comunicazione € 28.662,74, 5). ricerca e documentazione € 5.816,31, 6). progettazione sociale € 162.036,97 di cui oneri generali di sostegno alla progettazione € 17.036,97, 7). animazione territoriale € 31.005,99 8). supporto logistico € 12.732,19, oneri finanziari € 678,89 e oneri di supporto generale € 71.598,08.

Il totale generale degli oneri è pari a € 410.901,06 (€ 398.759,32 preventivato).

Prospetto di sintesi

	ONERI	2018	%	2017	%
1.	Servizi	€ 176.587,12	42,98%	€ 164.274,23	45,70%
2.	Progettazione sociale	€ 162.036,97	39,43%	€ 127.337,68	35,42%
3.	Oneri finanziari	€ 678,89	0,17%	€ 457,67	0,13%
4.	Oneri di supporto generale	€ 71.598,08	17,42%	€ 67.410,92	18,75%
	Totale oneri	€ 410.901,06	100%	€ 359.480,50	100%
	Risultato gestionale positivo	€ 5.099,07	1,24%	€ 57.045,72	15,87%

Il risultato economico di gestione è positivo per un importo pari a € 5.099,07.

Si presenta di seguito l'analisi dei costi sostenuti per destinazione e tipologia di attività nonché per natura.

5. ANALISI DEI COSTI PER ATTIVITA' E PER NATURA

1). "promozione del volontariato"

Oneri sostenuti per destinazione e tipologia di attività

	Budget	Consuntivo 2018
U01. Promozione del volontariato		
U01.01 - Progetti e servizi di promozione promossi dal Csv	€ 8.720,54	€ 39,10
U01.02 - Sostegno alle iniziative di promozione promosse dalle Odv	€ 35.422,00	€ 20.271,14

U01.03 - Oneri generali servizio promozione del volontariato	€ 24.005,10	€ 23.675,07
Totale	€ 68.147,64	€ 43.985,31

Oneri sostenuti per natura

Descrizione	Preventivo 2018	Consuntivo 2018
G1- Acquisti	€ 11.500,00	€ 13.031,95
G2 - Servizi	€ 34.542,54	€ 10.460,08
G3 - Godimento beni di terzi	€ 400,00	€ 1.976,40
G4 - Personale	€ 21.055,50	€ 18.073,73
G9 - Oneri diversi di gestione	€ 649,60	€ 443,15
Totale	€ 68.147,40	€ 43.985,31

Per l'anno 2018, gli acquisti sono stati relativi al materiale di consumo (€ 8.421,05) e materiale promozionale (€ 9.973,69) per le feste del volontariato, in particolare per l'Expò del volontariato svoltasi presso Rovigo Fiere dal 20 al 23 ottobre 2018. Fra i servizi compaiono i costi dei servizi da Enti ed associazioni (€ 3.700,00) fra cui la Pro loco di Ariano Pol. e l'Avis di Castelmasse per le rispettive feste del volontariato svoltesi l'11 agosto e il 29 e 30 settembre 2018, gli arredi per l'Expo del volontariato, le spese di pubblicità (€ 1.464,00), altri oneri per godimento beni di terzi (€ 1.976,40), le utenze (€ 577,99).

Il costo del personale, al lordo di tutti gli oneri, risulta pari a € 18.073,73. E' riferito al personale dipendente CSV dedicato all'attività di promozione del volontariato. Negli oneri diversi di gestione è inclusa la quota di Irap per complessivi € 404,05

2). "consulenza ed assistenza"

In questo capitolo rientrano i costi sostenuti per garantire le consulenze amministrative, giuridiche, fiscali, ecc. nonché l'assistenza per le pratiche di iscrizione e rinnovo ai registri comunali, provinciali, regionali, Onlus, Agenzia entrate, ecc. delle associazioni.

Oneri sostenuti per destinazione e tipologia di attività

U02. Consulenza e assistenza	Budget	Al 31.12.2018
U02.01 - Consulenze su specifiche aree tematiche	€ 0,00	€ 6.000,00
U02.03 - Oneri generali servizio consulenza ed assistenza	€ 24.583,26	€ 23.412,76
Totale	€ 24.583,26	€ 29.412,76

Oneri sostenuti per natura

Descrizione	Preventivo 2018	Consuntivo 2018
G1- Acquisti	€ 0,00	€ 0,00
G2 - Servizi	€ 650,00	€ 7.880,49
G3 - Godimento beni di terzi	€ 200,00	€ 143,75
G4 - Personale	€ 23.733,26	€ 21.059,21
G9 - Oneri diversi di gestione	€ 0,00	329,31
Totale	€ 24.583,26	€ 29.412,76

Nel costo del personale dipendente (quota parte direttore e responsabile amministrativa) per complessivi € 21.059,21 sono comprensivi di tutti gli oneri fra cui i rimborsi spese. Fra gli oneri diversi di gestione compare l'Irap del personale dedicato (€ 329,31). Fra i servizi le consulenze dell'avvocato incaricato per le consulenze di assistenza alle associazioni in previsione delle variazioni statutarie necessarie all'adeguamento alla riforma del Terzo settore. Le altre spese

imputate a questo capitolo sono le utenze (€ 562,89), le pulizie (€ 1.317,60) ed il canone del fotocopiatore (€ 143,75). Fra le imposte, l'irap è pari a € 329,31.

3). "formazione"

In questo capitolo rientrano le attività di formazione realizzate direttamente dal CSV nel 2018. Si precisa che sono stati realizzati direttamente dal CSV ed imputati in questo capitolo 13 seminari ed un corso rivolti a 177 fra volontari e dirigenti delle associazioni.

Oneri sostenuti per destinazione e tipologia di attività

U03. Formazione	Budget	Al 31.12.2018
U03.01 - Iniziative formative promosse dal CSV	€ 8.000,00	€ 6.523,10
U03.02 Sostegno alle iniziative formative Odv	€ 0,00	€ 0,00
U01.03 - Oneri generali servizio formazione	€ 18.979,48	€ 18.448,72
Totale	€ 26.979,48	€ 24.971,82

Oneri sostenuti per natura

Descrizione	Preventivo 2018	Consuntivo 2018
G1- Acquisti	€ 0,00	€ 194,73
G2 - Servizi	€ 9.800,00	€ 8.851,75
G3 - Godimento beni di terzi	€ 400,00	€ 639,67
G4 - Personale	€ 16.280,24	€ 14.956,38
G9 - Oneri diversi di gestione	€ 499,24	€ 329,29
Totale	€ 26.979,48	€ 24.971,82

In questo capitolo, fra gli acquisti, rientrano fra gli acquisti il materiale didattico e la cancelleria (€ 194,73).

Fra i servizi per complessivi € 8.851,75 compaiono i compensi ed i rimborsi spesa per i docenti (€ 6.000,00), le utenze (€ 653,83), le spese di pubblicità (€ 109,80).

Il godimento beni di terzi (€ 639,67) è riferito al canone per il fotocopiatore. Le spese per il personale dipendente sono state complessivamente € 14.956,38 (quota parte direttore e responsabile amministrativa) comprensivi di tutti gli oneri.

Gli oneri diversi di gestione per complessivi € 329,29 è l'Irap.

4). "informazione e comunicazione"

Oneri sostenuti per destinazione e tipologia di attività

U04. Informazione e comunicazione	Budget	Al 31.12.2018
U04.01 - Servizio informazione	€ 3.000,00	€ 6.000,00
U04.02 - Servizi di comunicazione rivolti alle Odv	€ 0,00	€ 0,00
U04.03 - Comunicazione istituzionale del CSV	€ 3.000,00	€ 0,00
U04.04 - Oneri generali servizio informazione	€ 26.509,68	€ 28.662,74
Totale	€ 32.509,68	€ 34.662,74

Oneri sostenuti per natura

Descrizione	Preventivo 2018	Consuntivo 2018
G1 - Acquisti	€ 0,00	€ 0,00
G2 - Servizi	€ 6.650,00	€ 9.154,09
G3 - Godimento beni di terzi	€ 400,00	€ 133,93
G4 - Personale	€ 24.682,50	€ 24.716,10
G5 - Ammortamenti		
G9 - Oneri diversi di gestione	€ 777,18	€ 658,62
Totale	€ 32.509,68	€ 34.662,74

Nei costi per i servizi rientrano le spese per la convenzione con Delta radio per l'attività informativa e di comunicazione delle attività delle Associazioni e del CSV (€ 6.000,00), utenze (€ 104,08), **manutenzioni e riparazioni** (€ 3.050,01), godimento beni di terzi, canone fotocopiatore (133,93), Irap (658,62).

I costi del personale imputabili a quest'area è pari a € 24.716,10 di cui € 279,72 rimborsi spesa. Gli oneri diversi di gestione sono Irap (€ 658,62).

5). "ricerca e documentazione"

Oneri sostenuti per destinazione e tipologia di attività

U05. Ricerca e documentazione	Budget	Al 31.12.2018
U05.01 – Percorsi di ricerca specifici	€ 0,00	€ 0,00
U05.02 Servizi di documentazione	€ 2.500,00	€ 5.176,64
U05.03 - Oneri generali servizio di ricerca e di documentazione	€ 400,00	€ 639,67
Totale	€ 6.264,00	€ 5.816,31

Oneri sostenuti per natura

Descrizione	Preventivo 2018	Consuntivo 2018
G1- Acquisti	€ 5.864,00	€ 5.176,64
G2 - Servizi	€ 0,00	€ 0,00
G3 - Godimento beni di terzi	€ 400,00	€ 639,67
G4 – Personale	€ 0,00	€ 0,00
G9 - Oneri diversi di gestione	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 6.264,00	€ 5.816,31

Questo capitolo comprende i costi per l'acquisto e la pubblicazione di libri e riviste per la biblioteca CSV (€ 0,00), il rimborso a Ciessevi Milano per la pubblicazione Vdossier (€ 540,64) ed il progetto regionale di rassegna stampa con waypress (€ 4.636,00), il canone per il fotocopiatore (€ 639,67).

Si precisa nuovamente che il costo per la rassegna stampa regionale è ripartito fra quattro CSV: Rovigo, Padova, Verona e Treviso (Venezia fino a marzo 2018).

6) "progettazione sociale"

In questo capitolo rientra l'attività relativa al sostegno, tutoraggio e accompagnamento ai progetti delle Associazioni.

Oneri sostenuti per destinazione e tipologia di attività

U06. Progettazione sociale	Budget	Al 31.12.2018
U06.01 – Sostegno ai progetti realizzati dalle Odv Avviso co-progettazione	€ 100.000,00	€ 145.000,00
U06.02 - Oneri generali servizio di progettazione sociale	€ 18.797,46	€ 17.036,97
Totale	€ 128.570,26	€ 162.036,97

Oneri sostenuti per natura

Descrizione	Preventivo 2018	Consuntivo 2018
G1- Acquisti	€ 1.500,00	€ 178,20
G2 - Servizi	€ 450,00	€ 354,74
G3 - Godimento beni di terzi	€ 600,00	€ 639,67
G4 – Personale	€ 15.751,50	€ 15.205,74
G5 – Ammortamenti	€ 0,00	€ 0,00

G9 - Oneri diversi di gestione	€ 495,96	€ 658,62
Attività di co-progettazione	100.000,00	€ 145.000,00
Totale	€ 118.797,46	€ 162.036,62

I servizi sono riferiti alla quota parte delle utenze (€ 354,74), il godimento beni di terzi all'affitto del fotocopiatore (€ 639,67).

La voce personale comprende tutti gli oneri relativi alla quota parte ai compensi del direttore e della responsabile amministrativa compresi il tfr, inail, i rimborsi spese e l'aggiornamento del personale (€ 15.205,74).

Gli oneri diversi di gestione sono relativi all'Irap (€ 658,62).

Nel corso del 2018, il Consiglio direttivo ha deliberato il finanziamento delle nuove attività di co-progettazione con una dotazione finanziaria complessiva pari a € 145.000,00 e suddivisa nelle aree ambiente, cultura, emarginazione sociale, violenza di genere e minori/bambini. In particolare per le attività relative al progetto "con i bambini" sono state finanziate attività biennali per complessivi € 45.000,00. Si precisa che le nuove attività sono state il frutto di un lavoro condiviso con le associazioni nelle assemblee e negli incontri svoltisi nel corso dell'anno ed attraverso un questionario che ha raccolto le istanze ed i bisogni delle organizzazioni.

7). Animazione territoriale

A questo capitolo corrispondono le attività finalizzate a costruire e sviluppare reti territoriali fra le Associazioni e fra Associazioni e le Istituzioni locali.

Oneri sostenuti per destinazione e tipologia di attività

U07. Animazione territoriale	Budget	Al 31.12.2018
U07.01 Attività di animazione territoriale	€ 14.400,00	€ 0,00
U07.02 Oneri generali di animazione territoriale	€ 18.040,00	€ 31.005,99
Totale	€ 32.440,38	€ 31.005,99

Oneri sostenuti per natura

Descrizione	Preventivo 2018	Consuntivo 2018
G1- Acquisti	€ 2.000,00	€ 204,55
G2 - Servizi	€ 14.440,75	€ 17.634,74
G3 - Godimento beni di terzi	€ 1.500,00	€ 639,67
G4 - Personale	€ 14.108,75	€ 12.837,39
G9 - Oneri diversi di gestione	€ 430,88	€ 329,31
Totale	€ 32.440,38	€ 31.005,99

Il capitolo relativo all'animazione territoriale include l'acquisto di materiale di consumo (€ 204,54). I servizi includono i professionisti di cui al progetto Reti tra giovani (€ 17.700,00) e le utenze (€ 354,74). Il godimento di beni di terzi (€ 639,67).

Il personale dedicato è pari a € 12.837,39. Gli oneri diversi di gestione sono l'Irap (€ 329,31). Il progetto "reti giovani e territorio" rientra nel piano di intervento in materia di politiche giovanili approvato dalla Regione Veneto (DGR 1392 del 29.8.2017) con fondi del dipartimento per la gioventù. Il progetto consiste in azioni di prevenzione del disagio giovanile da realizzarsi attraverso laboratori nelle scuole e nei luoghi di aggregazione dei giovani con l'attivazione di un gruppo di quattro "educatori di strada" e psicologi per complessivi. Il costo complessivo del progetto che si concluderà nel 2019 è pari a € 28.800,00 ed è finanziato completamente con risorse extra FUN.

8). Supporto logistico

Oneri sostenuti per destinazione e tipologia di attività

U08. Supporto logistico	Budget	Al 31.12.2018
-------------------------	--------	---------------

U08.01 – Servizi di supporto logistico	€ 12.000,00	€ 11.208,73
U07.02 Oneri generali di supporto logistico	€ 4.900,00	€ 1.523,46
Totale	€ 16.900,00	€ 12.732,19

Oneri sostenuti per natura

Descrizione	Preventivo 2018	Consuntivo 2018
G1- Acquisti	€ 0,00	€ 14,99
G2 - Servizi	€ 3.500,00	€ 2.500,53
G3 - Godimento beni di terzi	€ 1.400,00	€ 639,67
G4 – Personale	€ 0,00	€ 0,00
G5 – Investimenti e ammortamenti	€ 12.000,00	€ 9.577,00
G9 - Oneri diversi di gestione	€ 0,00	€ 0,00
Totale	€ 16.900,00	€ 12.732,19

In questo capitolo sono riportati i costi relativi all'acquisto di materiali di consumo (€ 14,99). I servizi sono rappresentati da utenze (€ 463,54), manutenzioni (€ 1.044,93), pulizie (€ 992,06) ed il godimento di beni e servizi concerne i canoni di locazione del fotocopiatore (€ 639,67).

6) Oneri di supporto generale

Cap.	Descrizione	Preventivo 2018	Consuntivo 2018
6.1)	Acquisti	€ 17.000,00	€ 21.297,54
6.2)	Servizi	€ 16.100,00	€ 14.386,12
6.3)	Godimento beni di terzi	€ 500,00	€ 639,67
6.4)	Personale	€ 26.677,50	€ 23.969,13
6.5)	Ammortamenti	€ 0,00	€ 0,00
6.6)	Altri oneri	€ 10.859,92	€ 11.305,62
	Totale	€ 71.137,42	€ 71.598,08

Nel capitolo 6). "oneri di supporto generale", pari complessivamente a € 71.598,08 (€ 71.137,42 nel preventivo) compaiono gli "acquisti" per € 21.297,54 che corrispondono ad attrezzature e macchine d'ufficio (€ 10.646,94) attrezzature e beni fieristici (€ 5.965,80) e software (€ 3.647,80). I "servizi" 6.2) sono relativi ai compensi a professionisti per le consulenze della commercialista, del consulente del lavoro e per la sicurezza (€ 10.642,29), spese per assicurazioni (€ 1.934,26), le utenze (€ 1.704,15). Gli altri oneri (11.305,62) sono rappresentati dai rimborsi per i Consiglieri dell'organo direttivo (€ 3.876,87) e la quota associativa a CSVnet (€ 3.759,87), le imposte fra cui la tassa di smaltimento dei rifiuti (€ 759,74). La quota di "personale" è relativa ai costi del direttore e della responsabile amministrativa voce 6.4). € 23.969,13.

Complessivamente, gli oneri lordi per il personale dipendente sono stati pari a € 130.443,37 (€ 141.440,00 preventivati). € 1.229,62 sono stati i rimborsi spesa per il personale. Fra i costi per i consulenti, risultano la commercialista € 8.056,88, l'ingegnere informatico € 2.667,95, il consulente del lavoro € 1.167,30 e quello per la sicurezza sul lavoro € 448,35.

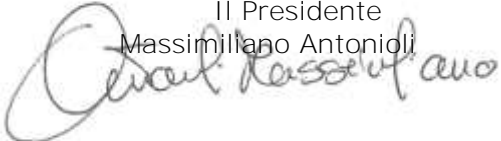
Il totale degli oneri è pari a € 410.901,06 (€ 359.480,50 nel 2017). Il risultato gestionale è positivo e pari a € 5.099,07 (€ 57.045,72 nel 2017).

6. RENDICONTAZIONE DEL CO.GE. VENETO

COMITATO DI GESTIONE		
RENDICONTAZIONE ATTIVITA' 2018		
Entrate		
1	Disponibilità residue da anni precedenti	€ 285.967
2	Attribuzione su programmazione annuale	€ 4.655
3	Altre entrate nell'anno	€ 22.612
TOTALE ENTRATE		€ 313.234
Uscite		
4	Rimborsi spese componenti COGE	€ 2.600
5	Oneri assicurativi	€ 6.912
6	Spese logistiche e di segreteria	€ 58.465
7	Consulenze legali, tecniche e amministrative	€ 48.093
8	Istituzione-Pubblicizzazione-Promozione CSV	-
9	Quota contributiva Consulta COGE	-
10	Imposte e tasse	€ 2.005
11	Altre spese	€ 36.506
	Spese bancarie	€ 810
	Altro - Liberalità	€ 920
	Reintegri del fondo speciale	€ 34.776
TOTALE USCITE		€ 154.581
Disponibilità residue		€158.653
TOTALE A PAREGGIO		€ 313.234

Rovigo, 15 Aprile 2019

Il Presidente
Massimiliano Antonielli



RELAZIONE DI REVISIONE DEL BILANCIO AL 31 DICEMBRE 2018 DEL CENTRO SERVIZI VOLONTARIATO CSV ROVIGO

Relazione sul bilancio di esercizio

Abbiamo svolto la revisione contabile dell'allegato bilancio di esercizio della Associazione Polesine Solidale ODV che gestisce il CSV di Rovigo costituito dallo stato patrimoniale al 31 dicembre 2018, dal conto economico per l'esercizio chiuso a tale data e dalla nota integrativa.

Preliminarmente ricordiamo che il bilancio è stato redatto secondo lo schema di rendicontazione unificato approvato dalla Consulta nazionale Co.Ge. e da CSVnet il 24 marzo 2011. Le scritture contabili risultano tenute in conformità alle disposizioni di legge ed il piano dei conti utilizzato appare correttamente impostato in ordine alla attività esercitata e alla natura dell'Ente. Vi è corrispondenza tra le scritture contabili e i dati risultanti dal bilancio che vengono qui riassunti:

STATO PATRIMONIALE

Totale attivo	1.116.274,23
Totale passivo	1.111.175,16

Avanzo di esercizio	5.099,07
	=====

CONTO ECONOMICO

Totale proventi	416.000,13
Totale oneri	410.901,07

Avanzo di esercizio	5.099,07
	=====

Responsabilità degli amministratori per il bilancio di esercizio.

Gli amministratori sono responsabili per la redazione del bilancio di esercizio che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Responsabilità del revisore.

E' nostra la responsabilità di esprimere un giudizio sul bilancio d'esercizio sulla base della revisione contabile. A tal proposito preme sottolineare come la revisione sia stata effettuata alla luce delle indicazioni e prassi contenute nel documento redatto in data 16 febbraio 2011 dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili per il controllo indipendente negli enti non profit, categoria in cui va inquadrata l'associazione "Polesine Solidale". Queste indicazioni sono state integrate in quanto compatibili con quanto previsto dai principi di revisione internazionali (ISA Italia) elaborati ai sensi dell'art. 11, comma 3, del D.Lgs. 39/10.

Tali principi richiedono il rispetto di principi etici, nonché la pianificazione e lo svolgimento della revisione contabile al fine di acquisire una ragionevole sicurezza che il bilancio di esercizio non sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Il procedimento di revisione comprende l'esame, sulla base di verifiche a campione, degli elementi probativi a supporto dei saldi e delle informazioni contenuti nel bilancio.

Le procedure scelte dipendono dal giudizio professionale del revisore, inclusa la valutazione dei rischi di errori significativi nel bilancio di esercizio dovuti a frodi o a comportamenti o eventi non intenzionali. Nell'effettuare tali valutazioni del rischio, il revisore considera il controllo interno relativo alla redazione del bilancio di esercizio dell'Associazione che fornisca una rappresentazione veritiera e corretta al fine di definire procedure di revisione appropriate alle circostanze, e non per esprimere un giudizio sull'efficacia del controllo interno dell'Ente. La revisione contabile comprende altresì la valutazione dell'appropriatezza dei principi contabili adottati, della ragionevolezza delle stime contabili effettuate dagli amministratori, nonché la valutazione della presentazione del bilancio d'esercizio nel suo complesso.

Riteniamo di aver acquisito elementi probativi sufficienti ed appropriati su cui basare il nostro giudizio.

Giudizio.

A nostro giudizio, il bilancio d'esercizio fornisce una rappresentazione veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria della Associazione Polesine Solidale ODV al 31 dicembre 2018 e del risultato economico per l'esercizio chiuso a tale data, in conformità alle norme italiane che ne disciplinano i criteri di redazione.

Relazione su altre disposizioni di legge e regolamentari

Giudizio sulla coerenza della relazione sociale con il bilancio di esercizio.

Abbiamo svolto le procedure indicate nel principio di revisione ISA Italia 720B opportunamente adattate alle peculiarità del soggetto revisionato al fine di esprimere anche un giudizio sulla coerenza della "Relazione sociale", la cui responsabilità compete agli amministratori dell'Associazione "Polesine Solidale", con il bilancio d'esercizio della medesima Associazione al 31 dicembre 2018, A nostro giudizio la "Relazione sociale" è coerente con il bilancio di esercizio della associazione "Polesine Solidale".

Altro

Alla luce della raccomandazioni contenute nel già citato documento promulgato dal CNDCEC, possiamo attestare che il patrimonio dell'Ente è esistente ed adeguato a garantire il pieno adempimento delle obbligazioni assunte e la possibilità di continuare a svolgere la propria attività.

E' stato infine accertato che i beni materiali ed immateriali di proprietà dell'Associazione Polesine Solidale ODV risultano adeguatamente inventariati e sono state adottate idonee misure al fine di garantirne un'adeguata conservazione.

Rovigo, 12 Aprile 2019

p. Il Collegio di controllo
il presidente dott. Stefano Dalla Dea

