

**NOTA INTEGRATIVA
BILANCIO 2013**

Rovigo, 31 Marzo 2014

Ente gestore
Associazione Polesine Solidale
Viale Tre Martiri 67/F -45100 Rovigo
C.F. 93022550292 cod. iscrizione R.R. ro0159

I N D I C E

1. INFORMAZIONI GENERALI
2. PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO
3. LO STATO PATRIMONIALE
4. IL RENDICONTO GESTIONALE
5. ANALISI DEI COSTI PER NATURA
6. CONTENIMENTO DEI COSTI

1. INFORMAZIONI GENERALI

Il Csv di Rovigo è gestito dall'Associazione Polesine Solidale dal 10 aprile 2006 sulla base di una specifica delibera di assegnazione del Co.ge. Veneto sulla base della L. 266/91.

L'Associazione 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' un ente accreditato al Servizio Civile Nazionale L. 64/2001 cod. NZ03338. E' socio di CsvNet.

Le Associazioni aderenti al momento della costituzione erano n. 39. Al 31 dicembre 2013 erano n. 162. Considerando anche le sezioni locali delle Associazioni iscritte al registro regionale, l'Associazione rappresenta l'80% 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 è rispettato 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 elegge ogni tre anni il Consiglio direttivo che dal 12 dicembre 2011 è così composto:

- Remo Agnoletto, Presidente (Centro di Documentazione Polesano Onlus)
- Udino Veronese, vicepresidente (Avis provinciale)
- Tiziano Fontan, Tesoriere (Auser Volontariato Polesine)
- Eva Grandi (Ass. Renzo Barbujani Onlus)
- Marzio Ortolani (Associazione Olga Onlus)
- Guido Zago (Aitsam Adria-Porto Viro)
- Monica Pavan (nomina Co.ge.)

Il Collegio di controllo è composto da:

- dott. Alberto Sichirollo, presidente (nomina Co.ge.)
- dott. Daniele Pasin (nomina della Provincia di Rovigo)
- rag. Guglielmo Oreste Secondi (su nomina dell'Associazione Polesine Solidale)

2. PRINCIPI DI REDAZIONE DEL BILANCIO

Il bilancio è stato redatto secondo il nuovo schema di rendicontazione unificato approvato dalla Consulta nazionale Coge e da CSVnet il 24.3.2011.

Il prospetto riporta gli oneri ed i proventi. Inoltre, è parte integrante del bilancio lo stato patrimoniale che si descrive di seguito.

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

-Rendiconto gestionale su tre colonne distinte con il quadro economico, finanziario ed il preventivo.

-l'allegato A "residui attivi al 31.12.2013" con il dettaglio di ogni singolo credito, l'identificazione del soggetto finanziatore, la natura del finanziamento e l'anno di riferimento.

-l'allegato B "residui passivi al 31.12.13" con il dettaglio di ogni singolo progetto finanziato aperto al 31.12.2013, i relativi impegni, erogazioni, residui ed eventuali economie di spesa/restituzioni.

-il vecchio prospetto di bilancio redatto secondo i criteri "stella" che si presenta per l'ultima annualità.

-l'inventario al 31.12.2013.

-la relazione sociale dell'attività svolta con il report dei dati sui servizi realizzati a cui seguirà nelle settimane successive la pubblicazione del bilancio sociale di missione.

Nella presente nota si è cercato di esplicitare il più possibile le scelte e la composizione dei diversi capitoli con particolare analisi al rendiconto gestionale. I macrocapitoli sono stati esplicitati per natura e confrontati con il preventivo.

Alla fine è stata redatta una scheda riassuntiva dei principali centri di costo.

3. LO STATO PATRIMONIALE

Lo stato patrimoniale presenta un totale **attivo** di € 637.411,39.

Sono state indicate le immobilizzazioni B) per € 119.141,52 che corrispondono al totale dell'inventario al 31.12.2013 e si suddividono in impianti ed attrezzature € 62.109,66 e mobili e arredi € 57.032,86.

I crediti, fra l'attivo circolante C) corrispondono ad € 283.072,30

Sono crediti da Fondazioni per il FSRV ex art. 15 L. 266/91 per complessivi € 203.829,76, da Enti ed Associazioni per € 79.111,13 e risconti attivi e credito Tfr € 131,41.

Crediti vs Enti ed Associazioni	
Regione Veneto per SCR 2013-14	€ 30.944,46
Fondazione Cariparo per Fondo straordinario	€ 36.000,00
Contratti/convenzioni con Provincia di Rovigo	€ 12.166,67
-contributo affitto € 2.666,67	
-progetto social day € 7.500,00	
-progetto premio solidarietà ... € 2.000,00	
Totale	€ 79.111,13

I crediti verso Enti ed Associazioni derivano dalla Regione Veneto per il progetto di servizio civile regionale 2013-14 (€ 30.944,46), dalla Fondazione Cariparo per il progetto del Fondo straordinario extra L. 266/91 (€ 36.000,00) e dalla Provincia di Rovigo per il contributo affitto per la sede del CSV e per i progetti social day e premio solidarietà (€ 12.166,67).

Per i dettagli di ciascun singolo credito suddiviso per annualità e settore di competenza si rimanda al prospetto analitico "allegato A residui attivi al 31.12.2013".

La disponibilità liquida è di € 235.196,57 e corrisponde alla cassa contante € 1.271,69 ed i depositi presso gli Istituti bancari Cassa di risparmio del Veneto (€ 19.103,46) e Monte dei paschi di Siena (€ 214.821,42) per complessivi € 233.924,88.

Nel **passivo** è indicato il patrimonio netto per complessivi € 119.142,52 costituito da impianti (€ 62.109,66) ed arredi (€ 57.032,86). Compare inoltre il fondo per completamento azioni 1) per € 246.781,92 che coincide con il totale dei debiti/residui passivi per progetti in corso descritti analiticamente nell'allegato B "residui passivi".

Si tratta di progetti in corso di realizzazione suddivisibili in progetti a bando e attività di co-progettazione (progetti con la partecipazione del CSV) come da tabella che segue.

1) Fondo completamento azioni	
Progetti con partecipazione CSV: Co-progettazioni	€ 111.965,35
Progetti a bando a valenza locale	€ 99.990,85
Progetti a bando a valenza regionale	€ 30.000,00
Altre spese attività progettuali	€ 4.825,72
Totale fondo completamento azioni	€ 246.781,92

Il prospetto analitico (allegato B) riporta il dettaglio dei singoli progetti approvati distinti in progetti a rilevanza locale con partecipazione del CSV e progetti a rilevanza sociale a cura delle associazioni (a bando), suddivisi nei diversi anni e per associazione beneficiaria. Nell'ultima colonna sono riportate le economie di spesa delle Associazioni originate da una rendicontazione presentata e approvata inferiore al finanziamento originario concesso.

Il fondo risorse in attesa di destinazione 2) è pari a € 220.263,35 che rappresenta l'avanzo di amministrazione e le risorse libere che saranno utilizzate per nuovi progetti.

E' il risultato che emerge anche dal vecchio prospetto "stella" pag. 15.

saldo iniziale cassa e banca	€ 356.613,21
+ riscossioni	€ 559.033,21
- pagamenti	€ 680.449,85

+ tot. residui attivi	€ 283.072,30
- tot. residui passivi	€ 298.005,52
Somme libere	€ 220.263,35

Complessivamente, il fondo per rischi ed oneri futuri è pari a € 467.045,27.

Il fondo trattamento di fine rapporto per i lavoratori subordinati è di € 46.207,82.

I debiti sono € 5.015,78 di cui verso fornitori sono € 2.605,81, € 1.569,31 Irpef dei dipendenti e verso la previdenza complementare € 840,66.

Il totale del passivo è pari a € 637.411,39.

Per quanto concerne il progetto della nuova sede, autorizzato con delibera Coge n. 35 del 27.11.2012 (€ 100.984,13) per il quale sono state spese nel corso del 2013 € 97.923,77 di cui € 66.117,38 per affitti anticipati, come da tabella che segue, si è scelto di non indicare quest'ultimo importo nello stato patrimoniale pur trattandosi di anticipazione su canoni di locazione. Si precisa che il costo del progetto è stato interamente imputato nel bilancio 2012 e non ripartito in più anni al fine di adeguarsi con il prospetto di bilancio finanziario (bilancio stella con criterio di cassa) e le indicazioni del Co.ge. Si precisa che non sono da versare ulteriori canoni di locazione per i prossimi sei anni.

Progetto di nuova sede CSV

Descrizione	Importo
Canoni di locazione anticipati per spese di ristrutturazione	€ 66.117,38
Spese di trasloco	€ 1.512,50
Mobili e arredi	€ 28.072,00
Complementi d'arredo: tende per vetrine	€ 2.214,89
Altre spese: duplicato chiavi	€ 7,00
Totale	€ 97.923,77
Saldo finale 20% spese di ristrutturazione a titolo di canoni anticipati (residuo passivo/debito)	€ 16.529,35
Totale generale	€ 114.453,12

4. IL RENDICONTO GESTIONALE

Fra i **proventi**, per complessivi € 632.884,32 risultano € 482.290,33 per contributi dal fondo speciale ex art. 15 L. 266/91 suddivisi in servizi e progettazione sociale che corrispondono rispettivamente a € 230.000,01 e € 187.441,26. Sono stati altresì riportati i contributi su progetti € 113.160,65 e quelli proventi da convenzioni con Enti pubblici che corrispondono a € 4.000,00. Questi ultimi sono relativi al contributo affitto della Provincia di Rovigo (capitolo 1.3). Gli altri proventi sono pari a € 58.849,83. Di seguito si riportano le tabelle esplicative confrontando le voci analitiche con quelle dell'anno precedente.

		2013	%	2012	%
1.1.1	Servizi	€ 236.000,01	39	€ 250.000,00	55
1.1.2	Progettazione sociale	€ 187.441,26	31	€ 173.991,16	38
1.6	Altri proventi	€ 58.849,06	10		
1.1)	Totale contributi L. 266/91	€ 482.290,33	80	€ 423.991,16	93
1.2)	Contributi su progetti	€ 113.160,56	19	€ 33.793,46	7
1.3)	Enti pubblici	€ 4.000,00	1		0
	Totale entrate extra L. 266	€ 117.160,56	20	€ 33.793,46	7
	Totale generale	€ 599.450,89	100	€ 457.784,62	100

Si precisa che l'importo relativo ai contributi per progetti rappresenta una particolare novità ed innovazione per il CSV di Rovigo in quanto nel 2012 l'importo corrispondente indicato in altri

proventi era pari a € 33.793,46. L'ente gestore ha inteso affrontare la crisi delle risorse potenziando la ricerca di fonti di finanziamento aggiuntive a quelle della L. 266/91. Per il 2013, le entrate extra L. 266 sono oltre il 20% del totale.

Si precisa che le risorse aggiuntive mirano tutte a potenziare e moltiplicare l'area della progettazione sociale del volontariato e che tale strategia continuerà nel 2014. Di seguito si precisano analiticamente i singoli progetti del capitolo 1.2).

1.2) Contributi su progetti

	Provincia di Rovigo social day	€ 7.500,00
	Regione Veneto SCR 2013-14	€ 50.688,93
	Fondazione Cariparo Fondo straordinario	€ 36.000,00
	Regione Veneto progetto SCR 2012-13	€ 16.430,21
	Comune di Rovigo contributo formazione SCR 2012-13	€ 350,00
	Croce Verde restituzione progetto di formazione	€ 2.000,00
	Progetto di formazione povertà	€ 60,00
	Altro	€ 131,42
	Totale	€ 113.160,55

Nel capitolo 1.6) altri proventi per € 58.849,06 è stato indicato l'impiego effettivo dell'avanzo di amministrazione deliberato in data 26.6.2013 ed approvato con provvedimento Co.ge. n. 47 in data 29.10.2013 (€ 80.000,00). La tabella che segue descrive i progetti realizzati.

1.6) altri proventi

Cap.	Impiego della variazione di bilancio del 26.6.2013	Destinazione	Impiego
6.a)	Bando progetti di formazione dei volontari	€ 40.000,00	€ 22.430,00
7)	Progetto giovani scuola e volontariato 2013 Coge 47/2013	€ 20.000,00	€ 17.368,06
7)	Fondo straordinario solidarietà povertà	€ 20.000,00	€ 9.051,00
7)	Progetto regionale famiglie in difficoltà area povertà		€ 10.000,00
7)	Totale	€ 80.000,00	€ 58.849,06

Fra i proventi da attività accessorie capitolo 3) sono stati inseriti quelli destinati al funzionamento del Co.ge. e pari per l'anno 2013 a € 31.458,51.

Fra i proventi finanziari capitolo 4) sono stati inseriti quelli da rapporti bancari e pari a € 1.974,92.

Il totale generale dei proventi è pari a € 632.884,32 (€ 502.740,09 nel 2012).

Gli **oneri** sono suddivisi in attività tipiche (la gestione del CSV), le attività accessorie e gli oneri di supporto generale.

Nel quadro "economico", gli oneri da gestione del CSV sono complessivamente pari a € 629.435,98. Per natura, i costi possono essere classificati e sintetizzati come segue.

Rendiconto gestionale – sintesi per natura

Descrizione	Importo	%
Acquisti	€ 26.636,46	4
Servizi	€ 41.077,72	7
Godimento beni di terzi	€ 14.055,64	2
Personale	€ 136.374,25	22
Oneri diversi di gestione	€ 14.399,96	2
Progetti	€ 365.433,43	58
Spese Co.ge.	€ 31.458,51	5
Totale	€ 629.435,98	100

I progetti sono suddivisibili in progetti delle Associazioni (a bando) e si riferiscono ad erogazioni dirette per complessivi € 188.043,93 e progetti con la partecipazione del CSV (Co-progettazioni/ Animazione territoriale) ed altre spese progettuali per complessivi € 177.389,50

Il rendiconto gestionale riporta per destinazione le attività tipiche del CSV. Gli oneri si suddividono in 1). promozione del volontariato € 34.267,73, 2). consulenza ed assistenza € 30.342,95, 3). Formazione € 31.505,21, 4). informazione e comunicazione € 8.8336,11, 5). Ricerca e documentazione € 7.980,92, 6). progettazione sociale, 7). animazione territoriale € 163.479,44, 8). supporto logistico € 14,646,01 e 9). oneri di funzionamento degli sportelli operativi € 23.708,04.

Il totale generale degli oneri è pari a € 629.435,99 (€ 693.432,56 preventivato).

Il risultato economico di gestione è positivo per un importo pari a € 3.448,34.

Tale risultato è riconducibile, in sintesi, alla restituzione di un progetto di formazione non realizzato da parte dell'Associazione Croce Verde di Adria (€ 2.000,00) ed agli interessi attivi su c/c bancari (€ 1.974,92).

5. ANALISI DEI COSTI PER NATURA

1). "promozione del volontariato"

Descrizione	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Preventivo 2013
Acquisti	€ 997,89		
Servizi			
Godimento beni di terzi	€ 610,00		
Personale	€ 32.157,26		
Oneri diversi di gestione	€ 502,58		
Totale	€ 34.267,73	€ 34.589,02	€ 34.927,00

Questo capitolo include fra gli acquisti il materiale di cancelleria (469,04) ed i valori bollati (528,85).

La quota parte del canone di locazione del fotocopiatore (€ 610,00) rientra fra i godimenti dei beni di terzi. I costi del personale dedicato, il 100% del giornalista addetto alla promozione del volontariato comprensivo dei contributi previdenziali, Inail, Tfr, rimborsi spese e aggiornamento professionale.

Gli oneri diversi di gestione comprendono i rimborsi spese per i volontari (477,10).

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.

Descrizione	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Preventivo 2013
Acquisti			
Servizi	€ 2.053,26		
Godimento beni di terzi			
Personale	€ 28.254,59		
Oneri diversi di gestione	€ 35,00		
Totale	€ 30.342,85	€ 31.067,09	€ 30.806,55

Sono riportati i costi relativi ai consulenti utilizzati allo scopo per complessivi € 2.053,26.

Nel costo del personale dipendente (25% direttore e 30% responsabile amministrativa) per complessivi € 28.254,59 sono comprensivi di tutti gli oneri.

Fra gli oneri diversi di gestione compaiono i rimborsi spese ai volontari pari a € 35,00.

3). "formazione"

In questo capitolo rientrano le attività di formazione realizzate direttamente dal CSV nel 2013. Si precisa che anche nel 2013 è stato pubblicato un catalogo di corsi e, fra quelli realizzati direttamente dal CSV ed imputati in questo capitolo risultano 12 fra corsi e seminari rivolti ai volontari ed ai dirigenti delle associazioni.

	2013	Consuntivo 2012	Preventivo 2013
Acquisti	€ 1.358,58		
Servizi	€ 7.193,19		
Godimento beni di terzi			
Personale	€ 22.183,02		
Oneri diversi di gestione	€ 770,42		
Totale	€ 31.505,21	€ 26.307,69	€ 31.196,35

In questo capitolo rientrano, fra gli acquisti, i valori bollati (€ 133,32), il materiale didattico (€ 340,00) e la cancelleria (€ 885,26) per complessivi € 1.348,58.

I servizi per consulenze (€ 4.591,79) e per la pubblicità dei corsi di formazione (€ 2.601,49) sono stati € 7.193,19

Le spese per il personale dipendente sono state complessivamente € 22.183,02 (25% direttore 10% responsabile amministrativa) comprensivi di tutti gli oneri.

Gli oneri diversi di gestione per complessivi € 770,42 corrispondono al rimborso spese per i volontari 524,76 ed ad altre spese generali per complessive € 346,52.

4). "informazione e comunicazione"

Descrizione	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Preventivo 2013
Acquisti			
Servizi	€ 8.336,11		
Godimento beni di terzi			
Personale			
Oneri diversi di gestione			
Totale	€ 8.336,11	€ 5.910,05	€ 8.000,00

Questo capitolo include i costi per i servizi di consulenza in materia di comunicazione e pubblicità per il sito web CSV ed i siti delle Associazioni (€ 5.564,92), la pubblicità sulla stampa locale e sui portali rovigoggi.it e vivainet.it (€ 2.771,19).

5). "ricerca e documentazione"

Descrizione	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Preventivo 2013
Acquisti	€ 7.980,92		
Servizi			
Godimento beni di terzi			
Personale			
Oneri diversi di gestione			
Totale	€ 7.980,92	€ 4.252,51	€ 7.515,26

Questo capitolo comprende i costi per l'acquisto e la pubblicazione di libri e riviste per le Associazioni.

6) "progettazione sociale"

6.a) progetti a bando

Bando	Assegnazioni	Erogazioni	Fondo risorse per completamento azioni (Oneri da sostenere)	2012
Bando progetti innovazione sociale	€ 115.613,94	€ 60.731,84	€ 54.882,10	€ 114.930,48
Bando progetti di formazione	€ 22.430,00		€ 22.430,00	€ 21.341,93
Totale	€ 138.043,93		€ 77.312,10	€ 136.272,41

Il 29.4.2013 il CSV ha pubblicato un primo bando di "innovazione sociale" con scadenza 28.6.2013 finanziato con le risorse del FSRV 2013.

Sono state raccolte n. 27 proposte e 23 sono state quelle finanziate per un importo complessivo pari a € 115.613,94 (€ 114.930,48 nel 2012) che corrispondono a € 180.426,37 del costo totale dei progetti. Una sola associazione ha deciso di rinunciare al finanziamento concesso in ragione della riduzione dell'importo deliberata dal Consiglio direttivo in seguito alla valutazione della commissione.

Esito del bando innovazione sociale 2013

N.	Associazione	Titolo progetto	Settore di intervento	N. partner	Finanziam. Concesso
1	Arcisolidarietà	Asilo notturno Arcobaleno	Assistenza alla persona	5	€ 8.500,00
2	Comunità, Mente, Salute	Educare gli adulti. Le azioni contro l'emarginazione e il disagio giovanile	Socio-sanitario	4	€ 1.650,00
3	Anteas Trecenta 'Villa Pepoli', Veneto Onlus	Adotta i nonni	Assistenza alla persona	8	€ 1.750,00
4	Associazione Solidarietà Delta	Due comunità si incontrano: scuola e volontariato	Socio-sanitario	8	€ 1.450,00
5	Associazione San Vincenzo De Paoli	I giovani, risorsa nel contrasto alla povertà	Socio-sanitario	5	€ 9.798,00
6	Pianeta Handicap Onlus	Rovigo inclusion	Assistenza alla persona	7	€ 8.540,00
7	Ramatnal Onlus	Bimbi al centro alla rosa dei venti	Assistenza alla persona	4	€ 6.181,00
8	Croce Verde	Spesa amica 1	Socio-sanitario	3	€ 4.313,61
9	WWF Provinciale di Rovigo	Orti in città	Tutela ambientale ed animale	9	€ 6.900,00

10	A.N.D.O.S. Onlus Comitato Provinciale di Rovigo	Donne... il seno di poi.	Socio-sanitario	4	€ 4.517,68
11	Associazione Gruppo Famiglie Aperte all'accoglienza Rovigo	Se-mi...ci metto in gioco	Assistenza alla persona	5	€ 5.250,00
12	Centro Aiuto alla Vita Adria	Una mano tesa verso un bambino oggi, sarà speranza nel domani	Assistenza alla persona	6	€ 7.000,00
13	Gli Amici di Elena	Progetto per la creazione di un'attività lavorativa per un gruppo di ragazzi disabili	Assistenza alla persona	1	€ 3.200,00
14	Circolo Auser Volontariato " Citta' delle rose "	L'AUSER per gli altri -	Assistenza alla persona	4	€ 6.160,00
15	Legambiente Volontariato Veneto	V.I.A. Volontari In Azione!	Tutela ambientale ed animale	4	€ 6.844,56
16	Smile Africa	Qua la zampa	Assistenza alla persona	1	€ 5.494,40
17	Centro Francescano di Ascolto	Preparare dopo il carcere	Assistenza alla persona	2	€ 10.000,00
18	Associazione 'Danilo Ruzza' Donatori Di Midollo Osseo	Colti sino al midollo	Socio-sanitario	4	€ 1.600,00
19	Uomo Natura Animali	Insieme verso un futuro migliore ecosostenibile	Socio-sanitario	3	€ 4.214,93
20	Anteas Costa 'Don Enos Mazzetti'	Anziani e giovani insieme	Assistenza alla persona	7	€ 1.400,00
21	Associazione Olga	Giovani in azione	Assistenza alla persona	2	€ 5.000,00
22	Centro Documentazione Polesano Onlus	XXX Festival dei popoli ed accoglienza bambini saharawi	Tutela dei beni culturali	11	€ 5.849,75
			Totale		€ 115.613,94

Successivamente, in data 21.10.2013, il Consiglio direttivo ha deliberato il bando per progetti di formazione 2013 utilizzando fondi residui di cui all'avanzo di amministrazione 2012 a cui ha attinto con specifica variazione di bilancio del 23.6.2013 e successiva approvazione da parte del Co.ge.

Al bando hanno risposto n. 17 Associazioni che hanno presentato proposte per complessive € 38.565,10, finanziate per € 22.430,00 (€ 21.341,93 nel 2012).

Esito del bando progetti di formazione dei volontari 2013

N.	Associazione	Titolo progetto	Settore intervento	Costo ammesso	Finanz. Concesso
-----------	---------------------	------------------------	---------------------------	----------------------	-------------------------

1	Associazione dei Club Alcolisti in Trattamento Basso Polesine Onlus	Promuovere salute attraverso i gruppi CAT e AMA	Socio-sanitario	€ 2.034,00	1.000,00
2	Associazione Italiana Genitori Rovigo	I valori e le responsabilità dell'associazionismo	Assistenza alla persona	€ 4.470,00	3.000,00
3	Associazione Italiana Tutela Salute Mentale - Sez. di Rovigo	Formarsi per includere e incidere	Socio-sanitario	€ 5.000,00	1.000,00
4	Associazione San Vincenzo de Paoli	Volontariato per dare senso alla vita	Socio-sanitario	€ 2.550,00	2.000,00
5	Associazione Solidarieta' Delta	La fragilità come risorsa	Socio-sanitario	€ 1.660,00	1.000,00
6	Associazione Volontari del Soccorso	Aggiornamento Volontari	Socio-sanitario	€ 1.440,00	1.000,00
7	Auser Volontariato Polesine	Garantire il diritto e la salvaguardia della salute a tutti...	Assistenza alla persona	€ 4.300,00	3.000,00
8	Centro Documentazione Polesano Onlus	Percorsi di informazione 2014	Tutela dei beni culturali	€ 1.000,00	690,00
9	Circolo Auser 'Volontariato Adriani	Scoprire l'anatomia del volontariato	Assistenza alla persona	€ 1.240,00	990,00
10	Gruppo Archeologico Adriese "F.A.Bocchi"	La religione nelle società antiche	Tutela dei beni culturali	€ 1.310,00	1.000,00
11	Gruppo Volontari di Protezione Civile Occhiobello	Formazione dei volontari	Soccorso / Protezione civile	€ 2.611,20	1.000,00
12	Legambiente Volontariato Veneto	L'associazione che apprende	Tutela ambientale	€ 4.414,90	2.000,00
13	Luce sul mare	La gestione non violenta dei conflitti	Socio-sanitario	€ 1.200,00	950,00
14	Occhio Civico	Un occhio di riguardo	Soccorso / Protezione civile	€ 1.250,00	1.000,00
15	Renzo Barbujani Onlus	Scrittura creativa per il volontariato	Attività ricreative e culturali	€ 1.000,00	800,00
16	Smile Africa	Volontari oggi e domani...	Assistenza alla persona	€ 1.251,00	1.000,00
17	Terre della Vangadizza	Giovani in gruppo da protagonisti	Tutela dei beni culturali	€ 1.834,00	1.000,00
TOTALI				€ 38.565,10	€ 22.430,00

6.b). progettazione sociale

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

Descrizione	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Preventivo 2013
Acquisti	€ 1.020,80		

Servizi	€ 1.479,25		
Godimento beni di terzi	€ 774,25		
Personale	€ 29.204,11		
Oneri diversi di gestione	€ 385,15		
Totale	€ 32.863,56	€ 41.373,56	€ 38.297,68

Sono stati inseriti gli acquisti relativi ai valori bollati per le spedizioni e la pubblicizzazione dei bandi. I servizi sono le consulenze per la predisposizione grafica ed informatica dei bandi compreso l'aggiornamento della banca dati progetti. Il godimento beni di terzi è relativo al costo del canone di locazione del fotocopiatore.

La voce personale comprende tutti gli oneri relativi ai compensi del direttore (25%) e della responsabile amministrativa (30%) compresi il tfr, inail, i rimborsi spese e l'aggiornamento del personale.

Gli oneri diversi di gestione riportano i rimborsi spese per i volontari pari a € 385,15.

6.c). progettazione sociale

In questo capitolo rientrano le spese per "altre attività progettuali" preventivate nel 2013: il rapporto di valutazione sulla progettazione sociale e l'attività di progettazione condivisa con gli altri CSV del Veneto.

Descrizione	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Preventivo 2013
Valutazione progettazione sociale CSV	€ 8.910,06		
Formazione regionale CSV	€ 5.000,00		
Totale	€ 13.910,06	€ 6.991,16	€ 11.500,00

6.d). progettazione sociale regionale

In questo capitolo figurano i progetti regionali finanziati con specifico bando pubblicato dal Co.ge. Per la provincia di Rovigo è stato finanziato unicamente il progetto di Legambiente Veneto per complessivi € 50.000,00.

Bando	Assegnazioni	Erogazioni	Fondo risorse per completamento azioni (Oneri da sostenere)
Bando Coge per progetti regionali: Legambiente Veneto	€ 50.000,00	€ 20.000,00	€ 30.000,00

7). Animazione territoriale

A questo capitolo corrispondono i progetti con partecipazione del CSV (co-progettazioni) finalizzati a costruire e sviluppare reti territoriali fra le Associazioni e fra Associazioni e le Istituzioni locali. Sono elencati in dettaglio nell'allegato b dei residui passivi.

Descrizione	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Preventivo 2013
Formazione Centro Francescano d'Ascolto "Minori e giustizia"	€ 700,00		
Festa del volontariato di Adria	€ 1.371,17		
Promozione del volontariato:	€ 14.908,88		

campagna 5X1.000 e social day			
Servizio civile regionale 2013-14	€ 12.000,00 + € 50.080,33*		
Servizio civile regionale 2014-15	€ 12.000,00		
Progetto giovani scuola e volontariato 2013	€ 17.368,06		
Fondo straordinario di solidarietà	€ 9.051,00 + 36.000,00**		
Famiglie in difficoltà	€ 10.000,00		
Totale	€ 163.479,44	€ 185.820,78	€ 125.941,26

I progetti su indicati hanno la seguente copertura finanziaria:

€ 28.980,05 bilancio preventivo 2013 (vedi in particolare tab. n. 5 della relazione al bilancio totale € 25.941,26.)

€ 36.419,06 variazione di bilancio del 26.6.2013 e provvedimento Coge n. 47/2013

L'importo aggiuntivo del Servizio civile regionale 2013-14 pari a € 50.080,33 è finanziato dalla Regione Veneto con delibera n. 2786 del 24.12.2012 comunicataci nel 2013.

L'importo aggiuntivo del progetto di fondo straordinario di solidarietà pari a € 36.000,00 è finanziato dalla Fondazione Cariparo con delibera 16.12.2013.

Il Consiglio direttivo ha deliberato inoltre il finanziamento di un progetto di formazione innovativo a favore dell'Associazione Centro Francese d'ascolto (€ 700,00) in materia di minori e giustizia.

Il progetto di promozione del 5X1.000 del volontariato si è concluso.

Sempre nell'area promozione, infine, il Consiglio ha deliberato il finanziamento della festa del volontariato sociale di Adria per complessive € 1.371,17 coerentemente a quanto già impegnato in sede di bilancio preventivo 2013 (€ 2.000,00).

A fronte della variazione di bilancio deliberata in data 23.6.2013 e approvata dal Co.ge., il Consiglio direttivo ha avviato il Progetto di sostegno al fondo straordinario povertà della Fondazione Cariparo per € 9.051,00 a cui hanno aderito n. 17 Associazioni: Aism di Rovigo, Aitsam di Rovigo, Associazione "Le Dune", Porto Viro, Associazione Genitori di Rovigo, Associazione Polesine Solidale di Rovigo, Auser "Adriani" di Ariano nel Pol., Circolo Auser di San Martino di Venezze, Circolo Acli Carbonara di Adria, Associazione Croce Blu di Gaiba, Ass. Luce sul Mare di Porto Tolle, Ass. Portaverta di Rovigo, Ass. Renata di Francia di Rovigo, Ass. San Vincenzo De Paoli di Rovigo, Smile Africa di Rovigo, Solidarietà Delta di Porto Tolle, Una Sola Terra di Adria, WWF provinciale di Rovigo.

Infine, nel secondo trimestre 2013, sono stati presentati in Regione Veneto due nuovi progetti per i quali sono state impegnate le seguenti poste:

-Area povertà: € 10.000,00 progetto "Famiglie in difficoltà" DGRV 2181/13 che prevede il sostegno diretto a circa 40 famiglie ed a cui partecipano le Associazioni Arcisolidarietà, Sant'Andrea Apostolo della carità, San Vincenzo de' Paoli, Solidarietà Delta, Centro Aiuto alla vita di Adria.

-€ 12.000,00 progetto di Servizio Civile Regionale "Volontari in Associazione"

I progetti, per i quali siamo in attesa di conferma del co-finanziamento da parte della Regione Veneto, si realizzeranno completamente nell'anno 2014.

8). Supporto logistico

Descrizione	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Preventivo 2013
Acquisti	€ 1.793,80		
Servizi	€ 4.087,78		

Godimento beni di terzi	€ 5.860,57		
Personale			
Oneri diversi di gestione	€ 2.903,86		
Totale	€ 14.646,01	€ 16.985,29	€ 12.616,87

In questo capitolo sono riportati i costi relativi agli acquisti di macchine elettroniche (videoproiettore per la sala assemblee), i servizi relativi alla pulizia dei locali, il godimento di beni e servizi concerne i canoni di locazione del fotocopiatore e la quota parte (1/3) per l'affitto della sede dei primi tre mesi dell'esercizio. Fra gli oneri diversi di gestione compaiono le utenze.

9). Oneri di funzionamento sportelli operativi

Descrizione	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Preventivo 2013
Acquisti	€ 12.486,58		
Servizi	€ 7.022,23		
Godimento beni di terzi	€ 3.405,41		
Personale			
Oneri diversi di gestione	€ 795,82		
Totale	€ 23.710,04	€ 25.945,14	€ 22.266,87

Questo capitolo comprende l'acquisto di arredi, software ed impianti (€ 12.486,58). I servizi sono relativi alle spese telefoniche (€ 2.896,68), assicurative (€ 1.666,08) e alla quota di adesione a CSVnet (€ 2.362,00). Il godimento beni di terzi corrisponde ad 1/3 del canone di locazione della sede. Gli oneri diversi di gestione includono le altre spese strumentali (€ 161,07) e le altre spese generali (€ 634,75).

Gli oneri da attività accessorie includono fra i servizi le spese per il Co.ge. per complessivi € 42.333,16.

Gli oneri finanziari e patrimoniali riportano quelli su rapporti bancari pari a € 1.053,55.

6) Oneri di supporto generale

Cap.	Descrizione	Consuntivo 2013	Consuntivo 2012	Preventivo 2013
6.1)	Acquisti			
6.2)	Servizi	€ 10.907,90		€ 12.500,00
6.3)	Godimento beni di terzi	€ 3.405,41		€ 3.616,87
6.4)	Personale	€ 28.923,07		€ 28.206,55
6.5)	Ammortamenti			
6.6)	Altri oneri	€ 4.744,39		
	Totale	€ 47.980,77	€ 40.942,47	€ 49.119,50

Nel capitolo 6). "oneri di supporto generale", pari complessivamente a (€ 49.119,50 preventivo) compaiono i "servizi" 6.2) relativi alle consulenze della commercialista, del consulente del lavoro e per la sicurezza per complessivi € 10.907,90 (€ 12.500,00 preventivati), la quota parte dei canoni di locazione in "godimento beni di terzi" 6.3) € 3.401,41 (€ 3.616,87), la quota di "personale" è relativa al 25% dei costi del direttore e 30% della responsabile amministrativa voce 6.4). € 28.516,37 (€ 28.206,55).

6. CONTENIMENTO DEI COSTI

Nell'intento di recepire le indicazioni del Co.ge. in merito alla richiesta di contenimento dei costi riportate dalle delibere e comunicate nel corso di tutti gli ultimi incontri, il CSV di Rovigo ha messo in atto numerose azioni atte a realizzare lo scopo auspicato.

Innanzitutto, è stato completamente raggiunto l'obiettivo di contenere tutti i costi entro il livello di quanto preventivato. Il prospetto del rendiconto gestionale evidenzia una certa coerenza con quanto preventivato in tutte le macrovoci. Con riferimento al precedente schema di bilancio, il totale del "primo" e del "secondo" settore è stato mantenuto entro il limite fissato autonomamente di € 236.000,00.

Non ci sono particolari differenze rispetto a quanto preventivato.

Come risulta evidente nel capitolo successivo, sono lievitate le spese di pubblicità e di stampa poiché si è attivato un consistente progetto di promozione del 5 per mille a favore del volontariato locale che ha coinvolto 54 Associazioni. Inoltre, è stato pubblicato il nuovo rapporto di valutazione sulla progettazione sociale (€ 4.733,60).

Il 2013 è stato soprattutto l'anno in cui si è realizzato il cambiamento di sede. Grazie al progetto approvato nel 2012, risultano contenuti i costi dei canoni di locazione rispetto all'anno precedente. Inoltre, è possibile ravvisare un'economia di spesa per le Associazioni e per lo stesso Ente gestore che solitamente utilizzavano sale private per le assemblee ed i convegni pubblici. Per i successivi sei anni il bilancio CSV non sarà gravato dai canoni di locazione e quello che si avvierà dal 7° anno sarà ampiamente più economica rispetto alla sede precedente. Il canone mensile passerà da € 1.470,89 pagati fino al mese di luglio 2013 a € 1.147,87 dal luglio 2019 con un'economia di spesa stimata in 6 anni in circa € 20.000,00.

Al fine di limitare al massimo i costi del personale, non è stato rinnovato, per l'anno 2013, il contratto di lavoro dipendente a tempo determinato per l'attività di sostegno alla progettazione sociale che precedentemente era svolto da un'educatrice professionale.

Inoltre, si è scelto di fare un'economia sul personale co.pro. inizialmente preventivato (€ 8.000,00). Si è parzialmente coperta tale attività con una studentessa universitaria in tirocinio grazie ad una nuova convenzione stipulata con l'università di Bologna.

Il 14 ottobre è stata modificata la tipologia di contratto di lavoro con i tre dipendenti da CCNL delle coop. sociali a CCNL commercio e servizi allo scopo di armonizzarli con quelli degli altri CSV regionali e nazionali. L'operazione è avvenuta senza oneri aggiuntivi per l'Associazione ente gestore ed il bilancio CSV. I dipendenti hanno rinunciato a tutti gli adeguamenti contrattuali di diritto, pur aumentando l'orario settimanale da 38 a 40 ore. I costi del lavoro, anche per il prossimo futuro, sono stati calmierati decidendo di assorbire eventuali aggiustamenti di legge.

Resta chiaro che a giudizio del Consiglio direttivo i carichi di lavoro e la mole di attività programmata è notevole ed è plausibile per il prossimo futuro, qualora le risorse lo consentiranno, rivedere la pianta organica o modificare radicalmente l'organizzazione interna nonché ridurre se necessario la tipologia e l'intensità dei servizi offerti.

Inoltre, nel 2013 sono stati rivisti numerosi contratti e fornitori: banca, assicurazione, tipografie, cancelleria, ecc.

E' stato cambiato l'intermediario per il 5 per mille, ora tramite il Caf Acli ogni pratica costa € 5,00 dalle precedenti € 15,00 nel 2012.

Il nuovo conto corrente presso Banca Monte dei Paschi di Siena è risultato a condizioni nettamente più vantaggiose per i costi su bonifici on line. Inoltre, rispetto al conto tradizione ha offerto interessi attivi maggiori.

Si è deciso di non rinnovare alcune polizze assicurative al fine di contenere i costi: tutela legale e responsabilità civile degli amministratori (patrimoniale).

Alcune spese sono lievitate in ragione della sede più ampia: pulizie ed utenze per energia elettrica.

Rovigo, 31 Marzo 2014

Il Presidente
Remo Agnoletto

Alleghiamo inoltre:

- A. scheda analitica residui attivi;
- B. scheda analitica di tutti i progetti finanziati con dettaglio di erogazioni e residui passivi;
- C. inventario al 31.12.2013;
- D. rendiconto gestionale con prospetto finanziario e comparazione con il preventivo 2013;
- E. copia dei bandi per i progetti a rilevanza locale anno 2013 ed i relativi esiti;
- F. catalogo della formazione 2013;
- G. materiale promozionale pubblicato nel 2013.