

## SERVIZIO VOLONTARIATO EMILIA PIACENZA ONLUS

Sede in VIA CAPRA 14/C - PIACENZA

# Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2017

### **Premessa**

Presentiamo all'attenzione ed all'approvazione dell'Assemblea degli Associati i documenti che costituiscono il Bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2017: Stato Patrimoniale, Rendiconto Gestionale, Nota Integrativa e documento di Rendicontazione Sociale, redatti in conformità a quanto disposto dal codice civile opportunamente integrato e adattato sulla base delle raccomandazioni proposte dalla Commissione aziende Non Profit del Consiglio Nazionale dell'Ordine dei Dottori Commercialisti, sulla base delle "linee guida e schemi per la redazione dei bilanci di esercizio degli enti non profit" emanate dall'Agenzia per le Onlus e sulla base delle indicazioni fornite dal Coordinamento nazionale dei Centri di Servizio per il Volontariato.

### **Informazioni di carattere generale**

S.V.E.P. Servizio Volontariato Emilia Piacenza Onlus è un'associazione riconosciuta con personalità giuridica (ente non commerciale sotto il profilo fiscale) costituita nel 1996 e iscritta al Registro del Volontariato, che gestisce il Centro di Servizio per il Volontariato (CSV) di Piacenza.

I Centri di Servizio per il Volontariato (CSV) sono enti creati dalla Legge quadro per il Volontariato n. 266 del 1991, allo scopo di essere "a disposizione delle organizzazioni di volontariato ... con la funzione di sostenerne e qualificarne l'attività".

I servizi erogati da S.V.E.P. sono rivolti a tutte le associazioni di volontariato operanti nella provincia di Piacenza, nonché a tutti i cittadini che desiderano avvicinarsi al mondo del volontariato.

L'associazione ha lo scopo di sostenere, promuovere, valorizzare e qualificare l'attività di volontariato mediante la prestazione di servizi a favore delle organizzazioni di volontariato e concorrere così alla crescita della dimensione politica, della dimensione organizzativa e della capacità di erogare servizi del volontariato locale.

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

Il seguente bilancio è conforme ai principi e ai criteri dettati dai documenti emanati dal Tavolo tecnico costituito dall'Agenzia per il Terzo Settore, dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dall'Organismo Italiano di Contabilità a cui gli enti non profit e gli enti gestori di CSV devono conformarsi.

## Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza nella prospettiva della continuazione dell'attività e nel rispetto delle linee guida emanate dal Coordinamento Nazionale dei Centri di Servizio per il Volontariato.

In particolare, i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti.

<b>Immobilizzazioni</b>	<i>Immateriali</i> Sono iscritte al costo di acquisto al netto di ammortamenti. <i>Materiali</i> Sono iscritte al costo di acquisto al netto di ammortamenti.
<b>Crediti</b>	Sono esposti al loro valore di realizzo.
<b>Debiti</b>	Sono rilevati al loro valore nominale.
<b>Ratei e risconti</b>	Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.
<b>Fondo TFR</b>	Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.
<b>Imposte sul reddito</b>	Le imposte sono accantonate secondo le aliquote e le norme vigenti.  Ai sensi dell'art. 12 del D. Lgs 4 dicembre 1997 n. 460, per le ONLUS non costituisce esercizio commerciale lo svolgimento delle attività istituzionali nel perseguimento di finalità di solidarietà sociale; pertanto i proventi conseguiti non concorrono alla formazione del reddito imponibile. L'Associazione non ha effettuato, neppure in via occasionale, operazioni di carattere commerciale, pertanto non presenta imponibile fiscale ai fini IRES. Essa è comunque soggetta all'IMPOSTA REGIONALE SULLE ATTIVITA' PRODUTTIVE – IRAP – ai sensi del D. Lgs 15.12.1997 n. 446. La Legge regionale dell'Emilia Romagna n. 48 del 21.12.2001 art. 7, ha introdotto per le ONLUS operanti in Emilia Romagna, l'aliquota IRAP nella misura del 3,21% (aliquota variata dalla Regione Emilia-Romagna, tenuto conto della riparametrazione prevista dalla legge finanziaria 2008).

## Informazione e prospetti inerenti l'attivo dello Stato Patrimoniale

### A) Quote associative ancora da versare

Lo Statuto di S.V.E.P. non prevede quote di conferimento o contributi per la dotazione dell'ente.

### B) Immobilizzazioni

#### Immobilizzazioni immateriali

Trattasi di software ammortizzati in tre esercizi.

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI "acquistate con l'impegno delle risorse del FSV"							
Descrizione	Valore storico	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2016	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2017	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2017	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2017
Software	€ 24.900,00	€ 2.440,48	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.440,48	€ 0,00
<b>Totale</b>	<b>€ 24.900,00</b>	<b>€ 2.440,48</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 2.440,48</b>	<b>€ 0,00</b>

Non sono state acquistate immobilizzazioni immateriali con risorse diverse dal FSV.

## Immobilizzazioni materiali

In questo conto vengono iscritti gli elementi patrimoniali che hanno un utilizzo che si protrae nel tempo. L'iscrizione avviene al costo d'acquisto e se del caso comprensivo di oneri accessori, costi direttamente imputabili, manutenzione e riparazione che comportano migliorie o modifiche strutturali. I beni ceduti o distrutti sono eliminati dalle rispettive voci patrimoniali.

Di seguito si riporta il dettaglio delle diverse tipologie di immobilizzazioni materiali:

IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI "acquisite con l'impegno delle risorse del FSV"							
Descrizione	Valore storico	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2016	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2017	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2017	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2017
Impianti generici	€ 10.080,01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Computer e macchine elettroniche	€ 23.110,69	€ 201,35	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 140,25	€ 61,10
Attrezzatura varia e minuta	€ 14.933,51	€ 10,21	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 10,21	€ 0,00
Mobili e arredi	€ 10.980,37	€ 697,03	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 340,99	€ 356,04
<b>Totale</b>	<b>€ 59.104,58</b>	<b>€ 908,59</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 491,45</b>	<b>€ 417,14</b>

Non sono state acquistate immobilizzazioni immateriali con risorse diverse dal FSV.

**Immobilizzazioni finanziarie**

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2017	Variazioni
€ 2.530,37	€ 6.030,37	€ 3.500,00

Trattasi di depositi cauzionali e precisamente:

- € 30,37: deposito cauzionale utenze;
- € 2.500,00: cauzione versata al Comune di Piacenza a garanzia delle obbligazioni derivanti dalla Convenzione per la gestione del progetto "Sviluppo, sostegno e promozione di attività ricreative con finalità sociali per utenze di fascia debole" firmata il 14/11/2016. Il progetto si è concluso il 31/12/2017;
- € 1.000,00: cauzione versata al Comune di Piacenza a garanzia delle obbligazioni derivanti dalla Convenzione per la gestione del progetto "Contratto sociale" relativo all'anno 2017, firmata il 10/01/2017. Il progetto si è concluso il 31/12/2017;
- € 1.000,00: cauzione versata al Comune di Piacenza a garanzia delle obbligazioni derivanti dalla Convenzione per la gestione del progetto "Contratto sociale" relativa all'anno 2018, firmata il 14/12/2017;
- € 1.500,00: cauzione versata al Comune di Piacenza a garanzia delle obbligazioni derivanti dalla Convenzione per la gestione del progetto "Sviluppo, sostegno e promozione di attività ricreative con finalità sociali per utenze di fascia debole" relativa all'anno 2018, firmata il 14/12/2017.

**C) Attivo circolante****I. Rimanenze**

Non vi sono rimanenze iscritte in bilancio.

**II. Crediti**

- **Crediti verso i clienti**  
Non vi sono crediti verso clienti perché S.V.E.P. non svolge attività di natura non commerciale.
- **Crediti verso altri**

Descrizione	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi	Totale al 31/12/2017	Variazioni
Crediti v/Fondo speciale per contributi assegnati da ricevere	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
Crediti v/Fondazioni bancarie da FSV	€ 60.381,19	€ 0,00	€ 60.381,19	
Crediti V/Enti locali per contributi assegnati	€ 99.046,95	€ 0,00	€ 99.046,95	
Crediti V/Altri soggetti per contributi da ricevere	€ 260,00	€ 0,00	€ 260,00	
Crediti V/Odv per acconti su progetti finanziati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	
Depositi cauzionali	€ 0,00	€ 0,00	0,00	
Crediti v/Istituti previdenziali	€ 0,00	€ 0,00	0,00	
Crediti v/INAIL	€ 0,00	€ 0,00	0,00	
Crediti v/Fornitori	€ 0,00	€ 0,00	0,00	

Altri crediti	€ 18.670,70	€ 0,00	€ 18.670,70	<b>Totale al 31/12/2016</b>	<b>Variazioni</b>
<b>TOTALE</b>	<b>€ 178.358,84</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 178.358,84</b>	<b>€ 166.237,80</b>	<b>€ 12.121,04</b>

I crediti dell'attivo circolante iscritti in bilancio, come si evince dall'elenco sopra riportato, sono relativi alle seguenti poste:

**a) Crediti v/Fondazioni Bancarie da FSV**

DESCRIZIONE CREDITI V/FONDAZIONI BANCARIE		
Elenco crediti	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016
Crediti V/ Fondazione C.R. e B.M di Lugo	€ 15.035,07	€ 20.046,76
Crediti V/ Fondazione C.R. e B.M Faenza	€ 0,00	€ 1.445,58
Crediti V/ Fondazione C.R. Vignola	€ 3.382,91	€ 0,00
Crediti V/ Fondazione C.R. Bologna	€ 41.963,21	€ 21.561,66
<b>TOTALE</b>	<b>€ 60.381,19</b>	<b>€ 43.054,00</b>

**Credito V/Fondazione C.R. e B.M di Lugo:** il credito nei confronti di questa Fondazione si riferisce ai contributi dovuti per gli anni dal 2012 al 2015 (il Comitato di Gestione non ha dato alcun mandato per gli anni 2016 e 2017).

Nel maggio 2017 S.V.E.P. ha concordato un piano di rientro, in base al quale l'importo complessivo dovuto è stato rateizzato sulla base di 4 rate di uguale importo alle seguenti scadenze: 1 luglio 2017, 1 marzo 2018, 1 novembre 2018 e 1 luglio 2019.

La Fondazione ha versato la prima rata nel luglio 2017.

Con nota del 20 febbraio 2018, la Fondazione di Lugo ha chiesto di dilazionare il pagamento della seconda tranche fino al 1° giugno 2018.

**Credito V/Fondazione C.R. e B.M di Vignola:** si tratta del contributo relativo all'anno 2017, incassato in data 22 gennaio 2018.

**Credito V/Fondazione C.R. di Bologna:** il credito è così articolato:

- € 13.864,69 parte dell'attribuzione dell'anno 2014,
- € 1.160,66 attribuzione anno 2015;
- € 33.863,21 attribuzione anno 2017.

Nel 2017 S.V.E.P. ha incaricato, congiuntamente ad altri 6 enti gestori di CSV dell'Emilia Romagna ugualmente creditori, un avvocato del Foro di Bologna di agire per il recupero in via stragiudiziale delle somme dovute per gli anni 2014 e 2015 (€ 15.025,35).

In data 5 luglio 2017 la Fondazione ha formulato proposta conciliativa, offrendosi di versare la somma complessiva di € 63.975,91 da ripartirsi proporzionalmente tra i 7 CSV ricorrenti.

Il Consiglio Direttivo di S.V.E.P., in data 11 settembre 2017, ha deliberato all'unanimità di non accettare tale proposta e di procedere al recupero in via giudiziale del credito presentando ricorso per decreto ingiuntivo al Tribunale di Bologna.

In data 25 ottobre 2017 il Tribunale di Bologna ha emesso decreto ingiuntivo non provvisoriamente esecutivo, con il quale ingiungeva a Carisbo il pagamento in favore di S.V.E.P. della somma complessiva di € 15.025,35 (oltre interessi, spese e competenze legali della procedura di ingiunzione).

Avverso tale decreto la Fondazione Carisbo ha proposto opposizione con atto notificato il 6

dicembre 2017; S.V.E.P. si è costituito nell'ambito del relativo procedimento in data 8 marzo 2018. All'udienza svoltasi in data 29 marzo 2018 S.V.E.P. ha chiesto la pronuncia di provvisoria esecutività del decreto ingiuntivo.

Nelle more della decisione del giudice sulla provvisoria esecutività, Carisbo ha presentato a S.V.E.P. una proposta transattiva, offrendosi di pagare la somma di € 8.100,00 (pari al 54% del credito vantato da S.V.E.P) a fronte della rinuncia a qualsiasi ulteriore pretesa verso la Fondazione per i titoli in cui è causa.

Il Consiglio Direttivo di S.V.E.P. all'unanimità ha deliberato di accettare la proposta di Carisbo; si è perciò proceduta alla svalutazione del credito nei confronti di Carisbo per la somma di € 6.925,35.

In data 12/03/2018 è stata incasata la somma di € 33.863,21 relativa all'anno 2017.

#### b) Crediti V/Enti Locali per contributi assegnati

DESCRIZIONE CREDITI V/ENTI LOCALI PER CONTRIBUTI ASSEGNATI		
Soggetto verso cui si vanta il credito	Attività	Saldo al 31/12/2017
Regione Emilia Romagna	Progetto Tavolo Pace "Una società disarmata è possibile"	€ 7.700,00
Regione Emilia Romagna	Progetto Tavolo Pace "Strade di pace, strade di solidarietà ..."	€ 5.569,00
Regione Emilia Romagna	Progetto "Prove di giornalismo"	€ 6.422,81
Regione Emilia Romagna	Progetto "Percorsi di intercultura"	€ 8.078,91
Comune Piacenza	Saldo convenzione per la gestione del progetto "Sviluppo, sostegno e promozione di attività ricreative con finalità sociale per utenze di fascia debole" (anno 2017)	€ 15.000,00
Comune di Piacenza	Saldo progetto "Carcere e città"	€ 1.500,00
Comune di Piacenza	Saldo progetto "Il tempo per costruire"	€ 7.100,00
Comune di Piacenza	Progetto "Contratto sociale" (Anno 2017)	€ 10.000,00
Comune di Piacenza	Saldo progetto: "Cittadini sempre: interventi a favore di persone in esecuzione penale esterna e messa alla prova"	€ 4.500,00
Comune di Piacenza	Progetto "YoungER card"	€ 8.176,23
Comune di Piacenza	Convenzione per la gestione del progetto "Sviluppo, sostegno e promozione di attività ricreative con finalità sociale per utenze di fascia debole" (anno 2018)	€ 15.000,00
Comune di Piacenza	Progetto "Contratto sociale" (Anno 2017)	€ 10.000,00
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 99.046,95</b>

#### c) Crediti V/Altri soggetti per contributi da ricevere

DESCRIZIONE CREDITI V/ALTRI SOGGETTI PER CONTRIBUTI DA RICEVERE		
Soggetto verso cui si vanta il credito	Attività	Saldo al 31/12/2017
Azienda Unità Sanitaria Locale di Piacenza	Protocollo d'intesa sperimentale per	€ 260,00

	l'inserimento di utenti fragili in attività socializzanti	
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 260,00</b>

**d) Altri crediti**

ALTRI CREDITI		
Soggetto verso cui si vanta il credito	Attività	Saldo al 31/12/2017
Crediti V/associazioni per anticipi	Costi anticipati per conto di Associazioni	€ 14.803,20
Crediti V/Ufficio Nazionale Servizio Civile	Costi anticipati per la formazione generale dei volontari in servizio civile	€ 1.260,00
Crediti V/Altri – Associazione Prometeo	Utilizzo locali Via Pallastrelli	€ 657,50
Crediti V/Altri – Associazione Il Slaice ridente	Utilizzo sala SVEP	€ 200,00
Crediti V/Altri – Associazione Csv Emilia Romagna Net	Segreteria presidenza	€ 1.750,00
	<b>TOTALE</b>	<b>€ 18.670,70</b>

**III. Attività finanziarie non immobilizzate**

Non vi sono attività finanziarie non immobilizzate.

**IV. Disponibilità liquide**

Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 306.010,81	€ 318.459,00	- € 12.448,19

Il saldo rappresenta le effettive giacenze di risorse finanziarie liquide alla data di chiusura di esercizio presenti sul conto corrente bancario intestato all'ente gestore e nelle casse dello stesso.

DISPONIBILITA' LIQUIDE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
<b>1) Depositi bancari e postali</b>			
CARIPARMA	€ 304.312,72	€ 316.935,18	- € 12.622,46
<b>2) Assegni</b>	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>3) Denaro e valori in cassa</b>	€ 1.698,09	€ 1.523,82	€ 174,27
<b>TOTALE</b>	<b>€ 306.010,81</b>	<b>€ 318.459,00</b>	<b>- € 12.448,19</b>

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

**D) Ratei e risconti attivi**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 4.887,55	€ 4.885,36	€ 2,19

Trattasi di risconti attivi: rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio dell'effettiva competenza temporale.

La composizione della voce è così dettagliata:

RISCONTI ATTIVI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Premi di assicurazione locali e attrezzature	€ 52,02	€ 266,67	- € 214,65
Affitto sede	€ 3.133,41	€ 3.026,37	€ 107,04
Premi assicurazione responsab.	€ 1.592,32	€ 1.592,32	€ 0,00
Manutenzione estintori	€ 109,80	€ 0,00	€ 109,80
<b>TOTALE</b>	<b>€ 4.887,55</b>	<b>€ 4.885,36</b>	<b>€ 2,19</b>

## Informazione e prospetti inerenti il passivo dello Stato Patrimoniale

**A) Patrimonio netto**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 24.815,50	€ 24.815,50	€ 0,00

**I. Patrimonio libero dell'ente gestore**

Il patrimonio libero dell'ente gestore è composto dalle risorse prodotte dalla gestione per mezzo della generazione di avanzi connessi alle attività diverse da quelle svolte nell'esercizio delle funzioni di CSV.

PATRIMONIO LIBERO DELL'ENTE GESTORE				
Descrizione	SALDO AL 31/12/2016	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2017
1) Risultato gestionale esercizio in corso	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2) Risultato gestionale esercizi precedenti	€ 10.305,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.305,50

3) Altre riserve	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 10.305,50</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 10.305,50</b>

## II. Fondo di dotazione dell'ente

FONDO DI DOTAZIONE DELL'ENTE				
Descrizione	SALDO AL 31/12/2016	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2017
Fondo di dotazione dell'ente	€ 2.010,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.010,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 2.010,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 2.010,00</b>

## III. Patrimonio vincolato

PATRIMONIO VINCOLATO				
Descrizione	SALDO AL 31/12/2016	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2017
1) Fondi vincolati destinati da terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2) Fondi vincolati per decisione degli organi statutari	€ 12.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.500,00
Fondo garanzia patrimoniale per personalità giuridica	€ 12.500,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.500,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 12.500,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 12.500,00</b>

Non vi sono immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV.

## B) Fondi per rischi e oneri futuri

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 256.067,60	€ 269.746,37	- € 13.678,77

## I. Fondi vincolati alle funzioni di CSV

FONDI VINCOLATI ALLE FUNZIONI DI CSV				
Descrizione	SALDO AL 31/12/2016	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2017
<b>1) Fondo per completamento azioni</b>	<b>€ 72.155,54</b>	<b>€ 4.928,21</b>	<b>€ 7.366,68</b>	<b>€ 69.717,07</b>
Fondo per completamento azioni – altri progetti	€ 33.770,17	€ 3.128,21	€ 0,00	€ 36.898,38
Fondo per completamento azioni – convenzioni	€ 38.385,37	€ 0,00	€ 7.366,68	€ 31.018,69
Fondo per completamento azioni – servizi diretti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Fondo per completamento azioni – progetti sociali	€ 0,00	€ 1.800,00	€ 0,00	€ 1.800,00
<b>2) Fondo risorse in attesa di destinazione - Gestione CSV</b>	<b>€ 197.590,83</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 11.240,30</b>	<b>€ 186.350,53</b>
<b>3) Fondo rischi</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 0,00</b>
<b>TOTALE</b>	<b>€ 269.746,37</b>	<b>€ 4.928,21</b>	<b>€ 18.606,98</b>	<b>€ 256.067,60</b>

In questa sezione si riportano i dati e le informazioni relativi alle risorse, non solo di provenienza del Fondo Speciale per il Volontariato, presenti nelle disponibilità dell'Associazione al 31/12/2017 e che la stessa utilizzerà nell'esercizio delle funzioni di Centro Servizi per il Volontariato.

Il fondo per completamento azioni – progetti sociali si riferisce alle risorse residue del “Progetto povertà”, la cui modalità di impiego è stata autorizzata dal Co.ge nel giugno 2017 sulla base di un progetto presentato per tutti i CSV dal CSV di Bologna.

In particolare il **Fondo per completamento azioni** è alimentato dalle risorse che, attraverso il meccanismo contabile del risconto, vengono rinviate all'esercizio successivo per completare le azioni, di carattere non continuativo, programmate nell'annualità in chiusura.

Di seguito si riporta il dettaglio del saldo al 31/12/2017.

Descrizione progetti	Saldo al 31/12/2017
Progetto “Attiva –mente”	€ 10.398,72
Progetto “Percorsi di intercultura”	€ 6.940,77
Progetto “Il tempo per costruire”	€ 14.200,00
Consulenza organizzativa servizio civile	€ 5.358,89
<b>Totale Fondo per completamento azioni – altri progetti</b>	<b>€ 36.898,38</b>
Comune Piacenza “Sviluppo, sostegno e promozione di attività ricreative con finalità sociali per utenze di fascia debole”	€ 15.636,00
Comune di Piacenza – Progetto YoungER Card	€ 5.382,69
Comune di Piacenza “Contratto sociale” 2018	€ 10.000,00
<b>Totale Fondo per completamento azioni – convenzioni</b>	<b>€ 31.018,69</b>
Progetto povertà	€ 1.800,00
<b>Totale Fondo per completamento azioni – progetti sociali</b>	<b>€ 1.800,00</b>

Il **Fondo risorse in attesa di destinazione** contiene le risorse del Fondo Speciale per il Volontariato erogate a favore dell'Associazione per il sostenimento degli oneri di supporto generale e delle attività/progetti ma non ancora utilizzate alla fine dell'esercizio 2017.

Nel corso del 2017 il Fondo è stato utilizzato a supporto delle attività dell'anno corrente per un importo pari a € 4.314,95 e a copertura della svalutazione del credito di Fondazione Carisbo per un importo pari a € 6.925,35

### C) Fondo Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 116.944,33	€ 105.237,03	€ 11.707,30

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito dell'Ente al 31/12/2017 verso i dipendenti in forza a tale data, al netto degli anticipi corrisposti.

La variazione è così costituita:

Varizioni	Importo
Incremento per accantonamento dell'esercizio	11.707,30
Decremento	€ 0,00

### D) Debiti

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 47.578,03	€ 51.982,77	- € 4.404,74

I debiti sono valutati al loro valore nominale e la scadenza degli stessi è così suddivisa:

Descrizione	Quota esigibile entro 12 mesi	Quota esigibile oltre 12 mesi
Debiti verso fornitori	€ 12.870,19	€ 0,00
Fatture da ricevere	€ 7.153,27	€ 0,00
Debiti tributari	€ 7.877,92	€ 0,00
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	€ 9.340,65	€ 0,00
Altri debiti	€ 10.336,00	€ 0,00

<b>Totale</b>	<b>€ 47.578,03</b>	<b>€ 0,00</b>
---------------	--------------------	---------------

Le voci sono così dettagliate:

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Debiti verso fornitori	€ 12.870,19
Fatture da ricevere	€ 7.153,27
<b>Totale debiti verso fornitori</b>	<b>€ 20.023,46</b>
Debiti verso erario per ritenute da versare	€ 7.494,60
Debiti verso erario per IRAP	€ 297,00
Debiti verso erario per imposte sostitutive	€ 86,32
<b>Totale debiti tributari</b>	<b>€ 7.877,92</b>
Debiti verso INPS	€ 8.852,46
Debiti verso INAIL	€ 416,19
Debiti verso altri istituti di previdenza	€ 72,00
<b>Totale debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale</b>	<b>€ 9.340,65</b>
Debiti verso dipendenti	€ 7.283,00
Debiti verso lavoratori parasubordinati	€ 3.053,00
<b>Totale altri debiti</b>	<b>€ 10.336,00</b>
<b>TOTALE DEBITI</b>	<b>€ 47.578,03</b>

## E) Ratei e risconti passivi

<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>Variazioni</b>
€ 50.299,41	€ 41.239,25	€ 9.060,16

Trattasi di risconti passivi: rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

La composizione della voce è così dettagliata:

Descrizione	Importo
Ratei passivi costo del personale per ferie, permesse, 14^	€ 50.057,22
Ratei passivi spese luce	€ 242,19
<b>TOTALE RATEI PASSIVI</b>	<b>€ 50.299,41</b>

## Informazione e prospetti inerenti i proventi, i ricavi e gli oneri del Rendiconto Gestionale

### A) Gestione tipica

Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Componenti positive	€ 472.714,68	€ 455.613,32	€ 17.101,36
Componenti negative	€ 356.156,74	€ 338.331,27	€ 17.825,47
<b>Risultato gestione tipica</b>	<b>€ 116.557,94</b>	<b>€ 117.282,05</b>	<b>- € 724,11</b>
<b>Oneri di supporto generale</b>	<b>€ 116.557,94</b>	<b>€ 117.282,05</b>	<b>- € 724,11</b>
<b>Risultato d'esercizio</b>	<b>€ 0</b>	<b>€ 0</b>	<b>-</b>

### I. Proventi

#### ❖ Proventi e ricavi da attività tipiche

Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Da contributi Fondo Speciale ex art. 15 L.266/91	€ 336.363,82	€ 356.416,93	- € 20.053,11
Da contributi su progetti	€ 34.528,25	€ 23.312,14	€ 11.216,11
Da contratti con enti pubblici	€ 68.948,91	€ 66.431,43	€ 2.517,48
Da soci e associati	€ 560,00	€ 740,00	- € 180,00
Da non soci	€ 0,00	€ 0,00	€
Altri proventi e ricavi	€ 32.313,70	€ 8.695,52	€ 23.618,18
Proventi finanziari	€ 0,00	€ 17,30	- € 17,30
Proventi straordinari	€ 0,00	€ 0,00	- €
<b>Totale</b>	<b>€ 472.714,68</b>	<b>€ 455.613,32</b>	<b>€ 17.101,36</b>

Relativamente alla voce “**Proventi da contributi Fondo Speciale ex art. 15 L.266/91**” l'importo è così ripartito tra le diverse destinazioni per cui lo stesso è assegnato:

<b>CONTRIBUTI FONDO SPECIALE EX ART. 15 L.266/91</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>Variazioni</b>
Contributi per servizi	€ 336.363,82	€ 353.070,90	- € 16.707,08
Contributi per progettazione sociale ex accordo 23/06/2010	€ 0,00	€ 3.346,03	- € 3.346,03
Contributi per Progetto Sud	€ 0,00	€ 0,00	- € 0,00
<b>Totale</b>	<b>€ 336.363,82</b>	<b>€ 356.416,93</b>	<b>- € 20.053,11</b>

<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
Nuova attribuzione annuale (sull'anno oggetto di bilancio)	€ 322.790,39
(+) Imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni di anni precedenti (Risorse vincolate da anni precedenti)	€ 2.333,13
(+) Imputazione a proventi del Fondo Risorse in attesa di destinazione dell'anno precedente (Residui liberi da anni precedenti destinati alla programmazione dell'anno in corso)	€ 11.240,30
(+) Imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni di CSV	€ 0,00
(-) Imputazione al Fondo per completamento azioni al 31/12/2017 (Residui vincolati al 31/12/2017)	€ 0,00
(-) Imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/2017 (Residui liberi al 31/12/2017)	€ 0,00
<b>Totale contributi Fondo Speciale ex art. 15 legge 266/91</b>	<b>€ 336.363,82</b>

La voce “risorse vincolate da anni precedenti” (€ 2.333,13) costituisce la quota spettante a S.V.E.P. del residuo accantonato per la gestione del coordinamento regionale fino al 31/12/2014.

Il Consiglio Direttivo di Csv ER Net, associazione degli enti gestori dei Csv dell'Emilia Romagna, ha deliberato in data 28/12/2016 di restituire tale residuo in base alle percentuali del piano di riparto 2016. Tale importo è stato utilizzato per sostenere le attività del CSV di Piacenza realizzate nel 2017.

La voce “**contributi su progetti**” è così dettagliata:

<b>Descrizione</b>	<b>Fonte di finanziamento</b>	<b>Importo</b>
Progetto Attiva –mente	Associazioni della rete	€ 6.098,93
Progetto Spazio ai Giovani	Fondazione Piacenza e Vigevano	€ 18.868,37
Giornata Cittadino solidale – Castel San Giovanni	2K Engineering	€ 1.000,00
Giornata Cittadino solidale – Castel San Giovanni	Comune di Castel San Giovanni	€ 1.000,00
Progetto “Prove di giornalismo”	Regione Emilia Romagna	€ 6.422,81
Progetto “Percorsi di intercultura”	Regione Emilia Romagna	€ 1.138,14
<b>Totale contributi su progetti</b>		<b>€ 34.528,25</b>

La voce “**contratti con enti pubblici**” è così dettagliata:

Descrizione	Fonte di finanziamento	Importo
Carcere e città: percorsi di scrittura auto-riflessiva e concorso letterario per persone private della libertà. Azioni di informazione e sensibilizzazione della cittadinanza.	Comune di Piacenza	€ 5.000,00
Cittadini sempre: interventi a favore di persone in esecuzione penale esterna e messa alla prova	Comune di Piacenza	€ 15.000,00
“Contratto sociale” 2017	Comune di Piacenza	€ 10.000,00
Porta Galera – Laboratorio di Quartiere	Comune di Piacenza	€ 19.171,00
Convenzione per la gestione del progetto “Sviluppo, sostegno e promozione di attività ricreative con finalità sociali per utenze di fascia debole”	Comune di Piacenza	€ 16.084,37
YoungER Card	Comune di Piacenza	€ 2.793,54
Contratto sociale	Comune di Castel San Giovanni	€ 900,00
<b>Totale contratti con enti pubblici</b>		<b>€ 68.948,91</b>

La voce proventi “**Da soci e associati**” è costituita dalle quote associative incassate nel corso del 2017.

Sono state incassate 28 quote dell’importo di € 20 ciascuna, tutte relative all’anno 2017.

La voce “**Altri proventi e ricavi**” è così dettagliata:

Descrizione	Fonte di finanziamento	Importo
Protocollo d’intesa sperimentale per l’inserimento di utenti fragili in attività socializzanti	Azienda Unità Sanitaria Locale Piacenza	€ 260,00
Consulenza Co.pr.e.s.c..	Coordinamento Provinciale Enti di Servizio Civile	€ 20.141,11
Abbuoni e arrotondamenti attivi		€ 1,14
Rimborsi vari		€ 617,10
Contributi camminata delle Associazioni		€ 1.265,00
Contributi per pratica 5x1.000		€ 50,00
Bando MIUR	Liceo Colombini	€ 2.060,00
La donna di oggi e le pari opportunità nel lavoro	Provincia di Piacenza	€ 2.494,00
Corso formazione per collaboratori domestici	Ass. Promos	€ 2.000,00
Segreteria di Presidenza	Ass. CsvEr.net	€ 1.750,00
Quota dividendi	Cattolica Assicurazioni	€ 1.675,35
<b>Totale contributi su progetti</b>		<b>€ 32.313,70</b>

## II. Oneri

### ❖ Oneri delle attività tipiche

CONTRIBUTI FONDO SPECIALE EX ART. 15 L.266/91			
Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
<b>Oneri da gestione CSV</b>	<b>€ 226.254,19</b>	<b>€ 242.120,98</b>	<b>- 15.866,79</b>
Promozione del volontariato	€ 44.349,66	€ 45.086,20	- € 736,54
Consulenza e assistenza	€ 87.692,23	€ 91.955,05	- € 4.262,82
Formazione	€ 17.352,88	€ 18.882,52	- € 1.529,64
Informazione e comunicazione	€ 48.122,24	€ 51.366,64	- € 3.244,40
Ricerca e documentazione	€ 8.088,14	€ 9.472,57	- € 1.384,43
Progettazione sociale	€ 0,00	€ 8.903,22	- € 8.903,22
Animazione territoriale	€ 14.561,00	€ 9.207,10	€ 5.353,90
Supporto logistico	€ 6.088,04	€ 7.247,68	- € 1.159,64
<b>Oneri da altre attività tipiche dell'Ente gestore</b>	<b>€ 129.902,55</b>	<b>€ 96.210,29</b>	<b>€ 33.692,26</b>
<b>Totale oneri delle attività tipiche</b>	<b>€ 356.156,74</b>	<b>€ 338.331,27</b>	<b>€ 17.825,47</b>

a) Oneri promozione del volontariato

Di seguito la composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività):

PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO			
Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Festa multiculturale Fiorenzuola	€ 0,00	€ 649,75	- € 649,75
Catalogo delle proposte formative per le scuole piacentine	€ 4.996,04	€ 5.476,42	-€ 480,38
Giovani e volontariato	€ 1.596,00	€ 3.738,97	- € 2.142,97
Festa del volontariato Piazza Cavalli	€ 16.131,50	€ 9.364,37	€ 6.767,13
Giornata Cittadino Solidale Castel San Giovanni	€ 2.352,79	€ 0,00	€ 2.352,79
Giornata del volontariato	€ 1.016,80	€ 3.328,48	- € 2.311,68
Evento Attraverso	€ 998,48	€ 0,00	€ 998,48
Seminario Festival del diritto	€ 0,00	€ 212,40	-€ 212,40
Oneri generali servizio promozione	€ 17.258,05	€ 22.315,81	-€ 5.057,76
<b>Totale</b>	<b>€ 44.349,66</b>	<b>€ 45.086,20</b>	<b>- € 736,54</b>

Nessuna azione è stata realizzata con fondi vincolati dagli anni precedenti.

Di seguito la descrizione imputazione oneri per natura:

PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO			
Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Acquisti	€ 1.340,16	€ 1.228,52	€ 111,64

Servizi	€ 17.902,02	€ 16.304,34	€ 1.597,68
Godimento beni terzi	€ 5.672,80	€ 3.172,00	€ 2.500,80
Personale	€ 19.044,14	€ 24.374,12	- € 5.329,98
Ammortamenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Oneri diversi di gestione	€ 390,54	€ 7,22	€ 383,32
<b>Totale</b>	<b>€ 44.349,66</b>	<b>€ 45.086,20</b>	<b>- € 736,54</b>

### b) Oneri consulenza e assistenza

Di seguito la composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività):

CONSULENZA E ASSISTENZA			
Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Consulenza per il servizio civile	€ 12.399,62	€ 8.411,93	€ 3.987,69
Consulenza grafica	€ 1.894,00	€ 1.503,00	€ 391,00
Consulenza per il Servizio Volontario Europeo	€ 6.221,05	€ 4.914,05	€ 1.307,00
Consulenza alla comunicazione	€ 6.914,67	€ 7.563,42	- € 648,75
Consulenza giuridico-amministrativa	€ 6.230,50	€ 10.384,42	- € 4.153,92
Consulenza alla progettazione	€ 7.767,53	€ 7.658,16	€ 109,37
Oneri generali servizio consulenza e assistenza	€ 46.264,86	€ 51.520,07	- € 5.255,21
<b>Totale</b>	<b>€ 87.692,23</b>	<b>€ 91.955,05</b>	<b>- € 4.262,82</b>

Nessuna azione è stata realizzata con fondi vincolati dagli anni precedenti.

Di seguito la descrizione imputazione oneri per natura:

CONSULENZA E ASSISTENZA			
Descrizione	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Acquisti	€ 0,00	€ 270,91	- € 270,91
Servizi	€ 12.035,20	€ 14.040,37	- € 2.005,17
Godimento beni terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Personale	€ 74.747,03	€ 76.103,77	- € 1.356,74
Ammortamenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Oneri diversi di gestione	€ 910,00	€ 1.540,00	- € 630,00
<b>Totale</b>	<b>€ 87.692,23</b>	<b>€ 91.955,05</b>	<b>- € 4.262,82</b>

### c) Oneri formazione

Di seguito la composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività):

FORMAZIONE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Corso in viaggio con Erodoto	€ 2.095,97	€ 2.230,00	- € 134,03
Formazione di settore	€ 2.750,00	€ 5.829,62	- € 3.079,62

Corso di formazione legale-fiscale	€ 0,00	€ 1.015,04	- € 1.015,04
La relazione educativa: incontro e responsabilità	€ 1.953,87	€ 0,00	€ 1.953,87
La promozione del volontariato: un approccio integrato	€ 1.879,36	€ 0,00	€ 1.879,36
Oneri generali servizio formazione	€ 8.673,68	€ 9.807,86	- € 1.134,18
<b>Totale</b>	<b>€ 17.352,88</b>	<b>€ 18.882,52</b>	<b>- € 1.529,64</b>

Di seguito la descrizione imputazione oneri per natura:

<b>FORMAZIONE</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>Variazioni</b>
Acquisti	€ 0,00	€ 564,76	-€ 564,76
Servizi	€ 9.436,13	€ 10.027,18	- € 591,05
Godimento beni terzi	€ 200,00	€ 0,00	€ 200,00
Personale	€ 7.435,78	€ 8.040,58	-€ 604,80
Ammortamenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Oneri diversi di gestione	€ 280,97	€ 250,00	€ 30,97
<b>Totale</b>	<b>€ 17.352,88</b>	<b>€ 18.882,52</b>	<b>€ 1.529,64</b>

#### **d) Oneri informazione e comunicazione**

Di seguito la composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività):

<b>INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>Variazioni</b>
Sito web CSV	€ 3.416,00	€ 4.636,00	- € 1.220,00
Volontariato in spot	€ 14.493,60	€ 13.908,00	€ 585,60
Pagina "Il giornale del volontariato" su Libertà	€ 10.017,40	€ 10.876,63	- € 859,23
Pagine su altri giornali locali	€ 1.123,00	€ 3.903,00	- € 2.780,00
Redazionali zero cinque due tre	€ 732,00	€ 0,00	€ 732,00
Oneri generali servizio informazione e comunicazione	€ 18.340,24	€ 18.043,01	€ 297,23
<b>Totale</b>	<b>€ 48.122,24</b>	<b>€ 51.366,64</b>	<b>- € 3.244,40</b>

Di seguito la descrizione imputazione oneri per natura:

<b>INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>Variazioni</b>
Acquisti	€ 1.103,49	€ 395,11	€ 708,38
Servizi	€ 30.884,59	€ 33.323,63	- € 2.439,04
Godimento beni terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Personale	€ 16.134,16	€ 17.647,90	- € 1.513,74
Ammortamenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Oneri diversi di gestione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Totale</b>	<b>€ 48.122,24</b>	<b>€ 51.366,64</b>	<b>- € 3.244,40</b>

**e) Oneri ricerca e documentazione**

Di seguito la composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività):

<b>RICERCA E DOCUMENTAZIONE</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>Variazioni</b>
Rassegna stampa	€ 1.317,61	€ 1.724,28	- € 406,67
Bilancio sociale	€ 800,00	€ 729,37	€ 70,63
Biblioteca ed emeroteca	€ 537,00	€ 1.210,66	-€ 673,66
Oneri generali servizio ricerca e documentazione	€ 5.433,53	€ 5.808,26	- € 374,73
<b>Totale</b>	<b>€ 8.088,14</b>	<b>€ 9.472,57</b>	<b>- € 1.384,43</b>

Di seguito la descrizione imputazione oneri per natura:

<b>RICERCA E DOCUMENTAZIONE</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>Variazioni</b>
Acquisti	€ 537,00	€ 617,00	-€ 80,00
Servizi	€ 3.457,31	€ 3.836,36	-€ 379,05
Godimento beni terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Personale	€ 4.093,83	€ 4.612,54	- € 518,71
Ammortamenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Oneri diversi di gestione	€ 0,00	€ 406,67	- € 406,67
<b>Totale</b>	<b>€ 8.088,14</b>	<b>€ 9.472,57</b>	<b>- € 1.384,43</b>

**f) Oneri progettazione sociale**

Di seguito la descrizione imputazione oneri per natura:

<b>PROGETTAZIONE SOCIALE</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>Variazioni</b>
Acquisti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Servizi	€ 0,00	€ 1.302,20	- € 1.302,20
Godimento beni terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Personale	€ 0,00	€ 5.845,81	- € 5.845,81
Ammortamenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Oneri diversi di gestione	€ 0,00	€ 1.755,21	- € 1.755,21
<b>Totale</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 8.903,22</b>	<b>- € 8.903,22</b>

Dal 2014 non sono più previsti fondi per la progettazione sociale, in cui cioè il sostegno del CSV ai progetti di intervento sociale avviene attraverso l'assunzione diretta dei relativi oneri; né ci sono stati bandi in cui il sostegno ai progetti di intervento sociale si esplica attraverso l'erogazione di risorse finanziarie.

**g) Oneri animazione territoriale**

Di seguito la composizione degli oneri sostenuti per destinazione (tipologia attività):

<b>ANIMAZIONE TERRITORIALE</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>Variazioni</b>
Oneri generali animazione territoriale	€ 14.561,00	€ 9.207,10	€ 5.355,00
<b>Totale</b>	<b>€ 14.561,00</b>	<b>€ 9.207,10</b>	<b>€ 5.355,90</b>

Di seguito la descrizione imputazione oneri per natura:

<b>ANIMAZIONE TERRITORIALE</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2017</b>	<b>Saldo al 31/12/2016</b>	<b>Variazioni</b>
Acquisti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Servizi	€ 0,00	€ 167,28	-€ 167,28
Godimento beni terzi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Personale	€ 14.562,00	€ 9.039,82	€ 5.522,18
Ammortamenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Oneri diversi di gestione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>Totale</b>	<b>€ 14.562,00</b>	<b>€ 9.207,10</b>	<b>€ 5.354,90</b>

#### **h) Oneri altre attività tipiche dell'ente gestore**

Di seguito la composizione degli oneri sostenuti per destinazione delle singole azioni realizzate da S.V.E.P. per il perseguimento delle finalità istituzionali:

<b>ALTRE ATTIVITA' TIPICHE DELL'ENTE GESTORE</b>	
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2017</b>
Progetto Attiva-mente	€ 6.098,93
Progetto carcere e città	€ 5.000,00
Progetto cittadini sempre (UEPE)	€ 15.000,18
Progetto Porta Galera: laboratorio di quartiere	€ 19.171,00
Convenzione Comune Piacenza - Progetto contratto sociale	€ 10.000,00
Convenzione Comune Castel San Giovanni - Progetto contratto sociale	€ 900,00
Progetto Spazio ai giovani	€ 21.203,14
Convenzione Comune Piacenza – Progetto "Sviluppo, sostegno e promozione di attività ricreative con finalità sociale per utenze di fascia debole"	€ 15.692,67
Provincia Piacenza - La donna di oggi e le pari opportunità nel lavoro	€ 2.494,00
Giornata Cittadino Solidale Castel San Giovanni	€ 1.000,00
Consulenza Co.pr.E.S.C.	€ 15.141,11
Corso collaboratori domestici	€ 1.715,68
Progetto "prove di giornalismo"	€ 6.418,00
Progetto "Percorsi di intercultura"	€ 1.138,14
Progetto YoungER card	€ 3.615,09

	€ 5.314,61
<b>TOTALE</b>	<b>€ 129.902,55</b>

**B) Gestione promozionale e raccolta fondi**

Assente.

**C) Gestione accessoria**

Assente.

**D) Gestione finanziaria e patrimoniale**

Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Componenti positive	€ 0,00	€ 17,30	- € 17,30
Componenti negative	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 0,00</b>	<b>€ 17,30</b>	<b>- € 17,30</b>

**E) Gestione straordinaria**

Assente.

**F) Oneri di supporto generale**

Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
€ 116.557,94	€ 117.282,05	- € 724,11

ACQUISTI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Materiali di consumo	€ 1.139,89	€ 3.549,52	- € 2.409,63
<b>TOTALE</b>	<b>€ 1.139,89</b>	<b>€ 3.549,52</b>	<b>- € 2.409,63</b>

SERVIZI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Utenze luce – gas	€ 7.290,97	€ 6.320,38	€ 970,59
Manutenzione e pulizia sede	€ 3.234,44	€ 3.070,17	€ 164,27
Utenze telefoniche	€ 1.215,06	€ 109,25	€ 1.105,81
Spese postali	€ 7,40	€ 0,00	€ 7,40
Assicurazioni	€ 2.663,02	€ 2.334,00	€ 329,02
Spese di pubblicità	€ 754,36	€ 50,52	€ 703,84
Compensi lavoratori autonomi con P.IVA (Pullini)	€ 743,65	€ 0,00	€ 743,65

Servizi da imprese e enti	€ 3.716,12	€ 1.560,38	€ 2.155,74
Servizi di contabilità e busta paga	€ 10.063,70	€ 18.624,56	- € 8.560,86
Spese di logistica	€ 1.548,25	€ 1.701,64	- € 153,39
Manutenzione attrezzature	€ 737,93	€ 1.910,39	- € 1.172,46
Altre forniture per l'attività	€ 4,00	€ 50,00	- € 46,00
<b>TOTALE</b>	<b>€ 31.978,90</b>	<b>€ 35.731,29</b>	<b>- € 3.689,39</b>

GODIMENTO BENI DI TERZI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2016	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Affitto sede/sale	€ 12.117,13	€ 12.136,91	- € 19,78
Spese condominiali immobili	€ 262,92	€ 306,96	- € 44,04
Canoni di noleggio o leasing attrezzature	€ 286,36	€ 383,08	- € 96,72
<b>TOTALE</b>	<b>€ 12.666,41</b>	<b>€ 12.826,95</b>	<b>- € 160,54</b>

PERSONALE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Retribuzione personale dipendente	€ 36.926,97	€ 35.216,75	€ 1.710,22
Contributi previdenziali personale dipendente	€ 11.136,00	€ 10.594,92	€ 541,08
Assicurazione INAIL personale dipendente	€ 110,02	€ 95,50	€ 14,52
Accantonamento TFR dipendenti	€ 2.374,94	€ 2.888,60	- € 513,66
Rimborso spese personale dipendente	€ 595,30	€ 276,20	€ 319,10
<b>TOTALE</b>	<b>€ 51.143,23</b>	<b>€ 49.071,97</b>	<b>€ 2.071,26</b>

INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI			
Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Attrezzature tecniche	€ 140,25	€ 240,70	- € 100,45
Mobilio	€ 340,63	€ 340,63	€ 0,00
Altro – mobili e arredi	€ 10,21	€ 2.501,66	- € 2.491,45
<b>TOTALE</b>	<b>€ 491,09</b>	<b>€ 3.082,99</b>	<b>- € 2.591,90</b>

ONERI DIVERSI DI GESTIONE			
Descrizione	Saldo al 31/12/2017	Saldo al 31/12/2016	Variazioni
Rimborsi spese consiglio direttivo	€ 276,80	€ 761,60	- € 484,80
Quota coordinamento nazionale	€ 3.227,90	€ 3.397,79	- € 169,89
Quota altri coordinamenti	€ 1.458,24	€ 2.031,98	- € 573,74
Imposte e tasse	€ 6.958,13	€ 6.133,35	€ 824,78
Oneri bancari	€ 45,48	€ 24,00	€ 21,40
Altri oneri diversi di gestione	€ 6.925,87	€ 670,61	€ 6.255,26
<b>TOTALE</b>	<b>€ 18.892,42</b>	<b>€ 13.019,33</b>	<b>€ 5.873,09</b>

Piacenza, 23 aprile 2018  
 La Presidente del Consiglio Direttivo  
 Laura Bocciarelli