

Relazione di Missione

al Bilancio di esercizio 2021

PROMUOVIAMO
CITTADINI ATTIVI





RELAZIONE DI MISSIONE

AL BILANCIO DI ESERCIZIO 2021

a cura
dell'Amministrazione del CeSVoP
e dello Studio Guzzetta Commercialisti Associati
con revisione e condivisione della Direzione del CeSVoP

INFORMAZIONI DI CARATTERE GENERALE

Il Centro di Servizi del Volontariato Palermo (CeSVoP) è stato costituito in data 27/09/2000 nella forma giuridica di Associazione, dal 1/04/2009 riconosciuta la personalità giuridica attribuita dall'Assessorato della Famiglia e delle Politiche Sociali - regione Sicilia, con D .A. n.575 del 30/03/2009; ai sensi dell'art. 64 dal Decreto Legislativo n. 117/2017 (Codice del Terzo Settore), il CeSVoP, a decorrere dal 15/04/2021, ha avuto l'accreditamento dalla Fondazione ONC come Centro di Servizi per il Volontariato per l'ambito territoriale afferente alle province di Palermo, Agrigento, Caltanissetta, Trapani della regione Sicilia, con iscrizione al n. 32 dell'Elenco nazionale dei Centro Servizi del Volontariato.

Come previsto dall'art. 63 del CTS, il Centro di Servizi per il Volontariato di Palermo (CeSVoP) utilizza le risorse conferite al fine di organizzare, gestire ed erogare servizi di supporto tecnico, formativo ed informativo per promuovere e rafforzare la presenza ed il ruolo dei volontari negli enti del Terzo settore, senza distinzione tra enti associati ed enti non associati.

Attività di interesse generale di cui all'art.63 D. Lgs. n. 117/2017 richiamate nello statuto.

Per il perseguimento degli scopi istituzionali, il vigente statuto dell'Ente prevede l'espletamento delle seguenti attività di interesse generale:

I CSV utilizzano le risorse del FUN loro conferite al fine di organizzare, gestire ed erogare servizi di supporto tecnico, formativo ed informativo per promuovere e rafforzare la presenza ed il ruolo dei volontari negli enti del Terzo settore, senza distinzione tra enti associati ed enti non associati, e con particolare riguardo alle organizzazioni di volontariato, nel rispetto e in coerenza con gli indirizzi strategici generali definiti dall'ONC ai sensi dell'articolo 64, comma 5, lettera d).

Ai fini di cui al comma 1, i CSV possono svolgere attività varie riconducibili alle seguenti tipologie di servizi:

a) servizi di promozione, orientamento e animazione territoriale, finalizzati a dare visibilità ai valori del volontariato e all'impatto sociale dell'azione volontaria nella comunità locale, a promuovere la crescita della cultura della solidarietà e della cittadinanza attiva in particolare tra i giovani e nelle scuole, istituti di istruzione, di formazione ed università, facilitando l'incontro degli enti di Terzo settore con i cittadini interessati a svolgere attività di volontariato, nonché' con gli enti di natura pubblica e privata interessati a promuovere il volontariato;

- b) servizi di formazione, finalizzati a qualificare i volontari o coloro che aspirino ad esserlo, acquisendo maggiore consapevolezza dell'identità e del ruolo del volontario e maggiori competenze trasversali, progettuali, organizzative a fronte dei bisogni della propria organizzazione e della comunità di riferimento;
- c) servizi di consulenza, assistenza qualificata ed accompagnamento, finalizzati a rafforzare competenze e tutele dei volontari negli ambiti giuridico, fiscale, assicurativo, del lavoro, progettuale, gestionale, organizzativo, della rendicontazione economico-sociale, della ricerca fondi, dell'accesso al credito, nonché' strumenti per il riconoscimento e la valorizzazione delle competenze acquisite dai volontari medesimi;
- d) servizi di informazione e comunicazione, finalizzati a incrementare la qualità e la quantità di informazioni utili al volontariato, a supportare la promozione delle iniziative di volontariato, a sostenere il lavoro di rete degli enti del Terzo settore tra loro e con gli altri soggetti della comunità locale per la cura dei beni comuni, ad accreditare il volontariato come interlocutore autorevole e competente;
- e) servizi di ricerca e documentazione, finalizzati a mettere a disposizione banche dati e conoscenze sul mondo del volontariato e del Terzo settore in ambito nazionale, comunitario e internazionale;
- f) servizi di supporto tecnico-logistico, finalizzati a facilitare o promuovere l'operatività dei volontari, attraverso la messa a disposizione temporanea di spazi, strumenti ed attrezzature.

I servizi organizzati mediante le risorse del FUN sono erogati nel rispetto dei seguenti principi:

- a) principio di qualità: i servizi devono essere della migliore qualità possibile considerate le risorse disponibili; i CSV applicano sistemi di rilevazione e controllo della qualità, anche attraverso il coinvolgimento dei destinatari dei servizi;
- b) principio di economicità: i servizi devono essere organizzati, gestiti ed erogati al minor costo possibile in relazione al principio di qualità;
- c) principio di territorialità e di prossimità: i servizi devono essere erogati da ciascun CSV prevalentemente in favore di enti aventi sede legale ed operatività principale nel territorio di riferimento, e devono comunque essere organizzati in modo tale da ridurre il più possibile la distanza tra fornitori e destinatari, anche grazie all'uso di tecnologie della comunicazione;

d) principio di universalità, non discriminazione e pari opportunità di accesso: i servizi devono essere organizzati in modo tale da raggiungere il maggior numero possibile di beneficiari; tutti gli aventi diritto devono essere posti effettivamente in grado di usufruirne, anche in relazione al principio di pubblicità e trasparenza;

e) principio di integrazione: i CSV, soprattutto quelli che operano nella medesima regione, sono tenuti a cooperare tra loro allo scopo di perseguire virtuose sinergie ed al fine di fornire servizi economicamente vantaggiosi;

f) principio di pubblicità e trasparenza: i CSV rendono nota l'offerta dei servizi alla platea dei propri destinatari, anche mediante modalità informatiche che ne assicurino la maggiore e migliore diffusione; essi, inoltre, adottano una carta dei servizi mediante la quale rendono trasparenti le caratteristiche e le modalità di erogazione di ciascun servizio, nonché i criteri di accesso ed eventualmente di selezione dei beneficiari.

Sezione del Registro unico nazionale del Terzo settore in cui l'Ente è iscritto

L'Ente è in fase di iscrizione nel Registro Unico Nazionale del Terzo Settore di cui all'art. 45 del D.Lgs. n. 117/2017 tenuto presso il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, nella sezione "Altri Enti del Terzo settore".

Regime fiscale adottato

L'Ente si qualifica come Ente del terzo settore non commerciale di cui all'art. 79 comma 5 del D.Lgs. n. 117/2017.

Sedi

Il CeSVoP ha la sede legale a Palermo e n. 3 (tre) sedi secondarie a Sciacca (AG), Gela (CL) e Castellammare del Golfo (TP), dove sono distaccate dipendenti dell'Ente. Inoltre, in data 17/07/2015, ha avuto in affidamento dal Comune di Palermo due beni confiscati alla criminalità organizzata siti a Palermo rispettivamente in Via Pizzetti n.10-12 e Via Bevignani n.20, concessi in uso alle associazioni della provincia di Palermo per lo svolgimento delle loro attività.

Attività diverse art. 6, D.Lgs. n. 117/2017

Il Centro Servizi del Volontariato di Palermo svolge solo l'attività di interesse generale anche se lo Statuto consente lo svolgimento di attività diverse.

Attività raccolta fondi art. 7, D. Lgs. n. 117/2017

Il Centro Servizi del Volontariato di Palermo non svolge attività di raccolta fondi.

Associati

Sono associati al CeSVoP le organizzazioni di volontariato e gli altri ETS, con almeno un anno di anzianità, escluso quelli costituiti in una delle forme del libro V del Codice civile, che ne fanno richiesta e che hanno sede legale in una delle provincie di competenza del CeSVoP (AG, CL, PA, TP). Per i criteri e le modalità di ammissione alla compagine sociale si rinvia all'art.3 dello Statuto e all'art. 2 del Titolo I - Regolamento Di Funzionamento.

Il numero totale dei soci al 31/12/2021 è di n. 259 (duecentocinquantanove) associazioni.

Gli associati, oltre alla partecipazione alle 4 (quattro) assemblee ordinarie tenute dal CeSVoP nel 2021, partecipano anche alla vita sociale dell'ente.

Con riferimento alle Assemblee, nell'intento di garantire l'attribuzione della maggioranza dei voti alle OdV, ai sensi dell'art. 61, c. 1, lett. f, D. Lgs. n.117/2021, sia nell'Assemblea dei Soci che in quella dei Delegati, relativamente all'espressione di voto, sia elettivo che deliberativo, laddove in fase di convocazione degli Associati o Delegati, il numero degli ETS non OdV dovesse superare il 40% del totale degli Associati o Delegati, per garantire la proporzione del 60% OdV e del 40% altri ETS, occorrerà prevedere una ponderazione del voto da esprimere nelle Assemblee, come previsto dal Regolamento statutario del CeSVoP.

ILLUSTRAZIONE DELLE POSTE DI BILANCIO

Principi di redazione del bilancio

Il presente bilancio di esercizio viene redatto secondo le previsioni dell'art. 13 del D.Lgs. n. 117/2017, è composto dallo Stato Patrimoniale, dal Rendiconto Gestionale e dalla presente Relazione di Missione, redatti in conformità alla modulistica definita con decreto del Ministro del lavoro e delle politiche sociali del 05/03/2020.

I criteri applicati nella valutazione delle voci del bilancio tengono conto delle disposizioni del Codice civile, interpretate e integrate dai principi contabili enunciati dall'Organismo Italiano di Contabilità, dalle raccomandazioni emanate dalla "Commissione Aziende Non Profit" del Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti, e dalle "Linee Guida e schemi per la redazione dei Bilanci d'Esercizio degli Enti non Profit", approvate dal Consiglio della ex Agenzia del Terzo Settore,

Il presente bilancio assolve il fine di informare in merito all'attività posta in essere dall'Ente nel conseguimento della missione istituzionale, esprimendo le modalità tramite le quali ha acquisito ed impiegato risorse, e di fornire, per mezzo di valori quantitativo – monetari, una rappresentazione chiara veritiera e corretta della situazione patrimoniale, finanziaria, e del risultato della gestione conseguito nell'intervallo temporale cui il bilancio si riferisce.

Il presente bilancio è la sintesi delle istituite scritture contabili, volte alla sistematica rilevazione degli eventi che hanno interessato l'Ente e che competono all'esercizio cui il bilancio si riferisce.

La redazione del bilancio è stata eseguita nel rispetto del generale principio di prudenza e nella prospettiva di continuazione dell'attività della Associazione è stato inoltre applicato il principio della competenza economica. Lo Stato Patrimoniale e il Rendiconto Gestionale sono redatti in unità di euro e la presente Relazione di Missione contiene illustrazioni ai dati di bilancio in unità di euro.

Criteri di valutazione

I criteri di valutazione adottati sono riconducibili a quelli previsti dall'art. 2426 del Codice civile e vengono di seguito specificati.

Immobilizzazioni immateriali

Sono iscritte al costo di acquisizione e rappresentano valori connessi a beni di natura non materiale, caratterizzati dalla possibilità di utilizzo duraturo, e da spese tali da produrre un'utilità pluriennale. I valori ricompresi nelle immobilizzazioni immateriali sono stati assoggettati al processo di ammortamento in relazione alla loro residua utilità.

Le aliquote di ammortamento da adottare sono state scelte e condivise dai tre Centri Servizi per il Volontariato della Sicilia che utilizzano un'unica tabella di ammortamento, tenendo conto della durata dei beni acquisiti, di seguito riportata:

Software	20%
----------	-----

Immobilizzazioni Materiali

Si riferiscono a beni di natura materiale destinati a perdurare nel tempo ed a generare un'utilità pluriennale. Sono iscritte al costo di acquisizione, ove sostenuto. I beni cespiti strumentali all'attività, caratterizzati da deperimento, sono stati sottoposti al processo di ammortamento. Le quote di ammortamento, imputate al Rendiconto Gestionale, sono state calcolate attesi l'utilizzo, la destinazione e la durata economico-tecnica dei cespiti, sulla base del criterio della residua possibilità di utilizzazione. I beni di modico valore rispetto all'attivo patrimoniale, destinati ad essere velocemente rinnovati sono stati interamente spesati nell'esercizio.

Sono state adottate le seguenti aliquote di ammortamento riportate nella tabella sottostante, tenendo conto della durata dei beni acquisiti:

Attrezzature	20%
Mobili e Arredi	12%
Macchine elettroniche d'ufficio	20%
Automezzi	20%

Le immobilizzazioni materiali e immateriali che l'Associazione detiene sono tutte vincolate in quanto acquistate con i fondi e sono elencate in modo dettagliato nell'apposito allegato al bilancio, evidenziando sia la loro ubicazione che il relativo valore di acquisto; di seguito in una tabella, suddividendole nei relativi raggruppamenti per categoria, sono evidenziate le rettifiche, gli incrementi, i decrementi, le svalutazioni operate nell'anno nonché gli ammortamenti dei beni:

Immobilizzazioni finanziarie

Tale voce è costituita da partecipazioni in società e valutate con il metodo del costo.

Il valore di iscrizione in bilancio è determinato sulla base del prezzo d'acquisto o di sottoscrizione. Il costo viene ridotto per perdite durevoli di valore nel caso in cui le partecipate abbiano sostenuto perdite, e non siano prevedibili nell'immediato futuro utili di entità tale da assorbire le perdite sostenute; il valore originario viene ripristinato negli esercizi successivi se vengono meno i motivi della svalutazione effettuata.

Non si segnalano peraltro casi in cui sia stato necessario operare in tal senso, e neppure sono presenti partecipazioni comportanti una responsabilità illimitata.

Crediti

Sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato tenendo conto del fattore temporale e del presumibile valore di realizzo.

Debiti

Sono rilevati secondo il criterio del costo ammortizzato tenendo conto del fattore temporale.

Ratei e risconti

Sono stati stanziati e determinati nel rispetto del principio di competenza economica.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità alle previsioni normative di riferimento. Il fondo corrisponde al totale delle singole indennità maturate a favore dei dipendenti alla data di chiusura dell'esercizio, ed è pari a quanto si sarebbe dovuto corrispondere ai dipendenti nell'ipotesi di cessazione del rapporto di lavoro in tale data.

Imposte sul reddito

Le imposte vengono stanziare per competenza e si riferiscono ai redditi imponibili imputabili all'Ente.

STATO PATRIMONIALE

Si riporta, di seguito, la descrizione delle poste dello Stato Patrimoniale:

A) Quote associative o apporti ancora dovuti

L'Associazione ha crediti verso i soci che sono stati riscossi i primi mesi dell'anno 2022.

B) Immobilizzazioni – Movimentazioni

I Immobilizzazioni immateriali Vincolati								
Descrizione	Valore storico acquisti al 31/12/2021	Saldo al 01/01/2021	Incremento	Decremento	Svalutazione	Dismissioni	Ammort. 2021	Saldo al 31/12/2021
<i>Spese modifiche statuto</i>								0,00
<i>Costi ricerca/sviluppo/pubblicità</i>								0,00
<i>Spese manutenzione su beni terzi</i>								0,00
<i>Diritti di brevetto e di utilizzo</i>	33.905,67	1.269,38					602,25	667,13
<i>Oneri pluriennali</i>								0,00
<i>Altre</i>								0,00
Totale	33.905,67	1.269,38	0,00	0,00	0,00	0,00	602,25	667,13

II Immobilizzazioni materiali Vincolati								
Descrizione	Valore storico acquisti al 31/12/2021	Saldo al 01/01/2021	Incremento	Decremento	Svalutazione	Dismissioni	Ammort. 2021	Saldo al 31/12/2021
<i>Attrezzature</i>	126.881,24	4.588,63	2.048,68				2.501,99	4.135,32
<i>Altri beni:</i>		22.095,14						30.347,02
- Mobili ed arredi	75.371,95		210,00				25,20	184,80
- Macchine elettroniche d'ufficio	195.026,37	22.095,14	20.304,02				12.236,94	30.162,22
- Automezzi	24.700,00							0,00
<i>Immobilizzazioni in corso e acc.</i>								
<i>Immobilizzazioni donate</i>								
Totale	421.979,56	26.683,77	22.562,70	0,00	0,00	0,00	14.764,13	34.482,34

III Immobilizzazioni Finanziarie Vincolate						
Descrizione	Valore storico acquisti al 31/12/2021	Saldo al 01/01/2021	Incremento	Decremento	Svalutazione	Saldo al 31/12/2021
<i>Partecipazioni</i>	575,00	575,00				575,00
<i>Crediti</i>						
<i>Altri titoli</i>						
<i>Altri</i>						
- Depositi cauzionali	3.972,00	3.972,00				3.972,00
Totale	4.547,00	4.547,00	0,00	0,00	0,00	4.547,00

La voce “partecipazioni” si riferisce alla sottoscrizione di n. 10 quote del valore nominale di € 57,50 della Banca Popolare Etica, per cui il CeSVoP è socio.

La voce “depositi cauzionali” si riferisce a € 2.600,00 a titolo di caparra corrispondente a due mensilità versate al locatore Italy by car in liquidazione s.r.l. per gli uffici della sede, ad € 372,00 versati all’ENEL per l’attivazione delle utenze di energia elettrica e ad € 1.000,00 a titolo di cauzione versata alla Maggiore Rent spa per il servizio pick-up.

C) ATTIVO CIRCOLANTE – Movimentazioni

II Crediti

9) Crediti Tributari			
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>			
Descrizione	Saldo al 01/01/2021	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
Irap acconto	218,68	0,00	-218,68
Imposta TFR	6.920,82	7.665,79	744,97
Ritenute ns. Credito	2.438,14	2.821,44	383,30
Totale	9.577,64	10.487,23	909,59

12) Crediti verso altri			
<i>esigibili entro l'esercizio successivo</i>			
Descrizione	Saldo al 01/01/2021	Saldo al 31/12/2021	Variazioni
Crediti v/ Forum Terzo Settore	0,00	782,40	782,40
Opere Pia ns credito	2.666,66	2.666,66	0,00
Crediti v/altri	0,20	426,52	426,32
Crediti v/ODV per somme da rimborsare	1.167,00	0,00	-1.167,00
Totale	3.833,86	3.875,58	41,72

IV – DISPONIBILITA' LIQUIDE

La voce 1) *Depositi bancari e postali* è rappresentata dalla somma complessiva dei saldi contabili dei c/c e depositi bancari e postali coincidenti con quelli risultanti dagli estratti conto e sono descritte analiticamente nel prospetto seguente:

1) Depositi bancari e postali			
Descrizione	Saldo al 01-01-2020	Saldo al 31-12-2021	Variazioni
Depositi bancari e postali			
<i>Banca Etica c/c 111733045</i>	732.980,50	782.132,77	49.152,27
<i>Poste Italiane S.p.a. c/c 55132542</i>	46.572,13	45.460,66	-1.111,47
<i>Banca Etica deposito vincolato</i>	298.967,00	336.911,00	37.944,00
<i>Banca Etica c/c n. 1675578711</i>	31.381,96	841,23	-30.540,73
<i>Banca Intesa Sanpaolo conto cointestato vincolato Prog. IN.Volo</i>	143.944,37	143.880,36	-64,01
<i>Cassa centrale Credito Cooperativo Italiano</i>	654,87	331,17	-323,70
<i>Totale depositi Bancarie postali</i>	1.254.500,83	1.309.557,19	55.056,36

Con riferimento al conto intrattenuto sull'istituto di credito Intesa SanPaolo, cointestata con gli altri due Centri di Servizio siciliani, a seguito di convenzione stipulata per il Progetto IN.Volo, finalizzata a garantire esposizioni finanziarie di modeste entità delle associazioni, si precisa che l'importo sopraindicato si riferisce alla quota imputata al Centro Servizi di Palermo.

Con riferimento al deposito vincolato presso Banca Etica, si precisa che è stato istituito per accantonare le somme destinate al TFR dei dipendenti.

Di seguito, viene riportato la tabella con la specifica del deposito vincolato:

Deposito vincolato c/o Banca Etica				
Numero	Data stipula	Importo	Scadenza	Tasso
10482/914/17	17/02/2017	36.911,00	16/02/2022	0,90%
9338/578/18	05/10/2018	21.000,00	05/10/2023	0,24%
9659/915/18	05/10/2018	51.000,00	05/10/2023	0,24%
9660/915/18	05/10/2018	51.000,00	05/10/2023	0,24%
6962/915/18	05/10/2018	56.000,00	05/10/2023	0,24%
6961/915/18	05/10/2018	51.000,00	05/10/2023	0,24%
7702/578/21	06/10/2021	70.000,00	06/10/2028	0,15%
Totale		336.911,00		

3) Denaro e valori in cassa			
Descrizione	Saldo al 01-01-2021	Saldo al 31-12-2021	Variazioni
<i>Buoni Pasto</i>	1.692,30	0,00	-1.692,30
<i>Sede</i>	360,07	540,22	180,15
<i>Cassa Rimborso Volontari</i>	141,00	141,00	0,00
<i>Delegazione Castellamare del Golfo</i>	237,03	207,75	-29,28
<i>Delegazione Caltanissetta</i>	234,59	38,81	-195,78
<i>Delegazione Campobello di Licata</i>	273,38	193,78	-79,60
<i>Delegazione Corleone</i>	525,34	445,34	-80,00
<i>Delegazione Gangi</i>	262,02	33,66	-228,36
<i>Delegazione Gela</i>	234,38	209,38	-25,00
<i>Delegazione Marineo</i>	394,40	364,34	-30,06
<i>Delegazione Marsala</i>	189,22	128,22	-61,00
<i>Delegazione Mazara del Vallo</i>	495,97	440,97	-55,00
<i>Delegazione Palermo 1</i>	415,00	415,00	0,00
<i>Delegazione Partinico</i>	0,00	0,01	0,01
<i>Delegazione Bagheria</i>	269,78	269,78	0,00
<i>Delegazione S. Cataldo</i>	92,70	249,18	156,48
<i>Delegazione S. Stefano Quisquina</i>	375,67	375,67	0,00
<i>Delegazione Sciacca</i>	500,00	469,85	-30,15
<i>Delegazione Termini Imerese</i>	414,86	22,50	-392,36
<i>Delegazione Trapani</i>	539,94	539,94	0,00
<i>Delegazione Valledolmo</i>	603,23	290,64	-312,59
<i>Delegazione Campobello di Mazara del Vallo</i>	500,00	333,00	-167,00
<i>Totali denaro e valori in cassa</i>	8.750,88	5.709,04	-3.041,84

D) RATEI E RISCOINTI

I *Risconti Attivi* sono costituiti dai canoni di noleggio delle stampanti relativi ai mesi di gennaio e febbraio 2022 e dai premi di polizze assicurative pagati nell'anno e di competenza dell'anno successivo.

PASSIVITA'

A) PATRIMONIO NETTO

Il patrimonio è composto dalle seguenti tre macro-voci:

I – Fondo di dotazione dell'Ente

La voce si è incrementato con il versamento delle quote sociali.

II – Patrimonio Vincolato

3.1) *Fondo risorse in attesa di destinazione FUN*: trattasi di economie conseguite nell'espletamento delle azioni di residui di anni precedenti, ancora da programmare per un importo di €. 167.679,22 e verrà incrementato dalle economie relative all'anno 2021, pari a €. 87.700,27, come si evince dalla tabella successiva:

3.1) Fondo Riserve in Attesa di destinazione FUN	
ONERI - Situazione al: 31/12/2021	
->1.1) Promozione, Orientamento e Animazione	29.434,03
---->1.1.a) Iniziative e azioni di Promozione del Volontariato	7.039,99
----->1.1.a.01) Servizi ad Accesso Diretto	5,10
----->1.1.a.02) Supporto alle iniziative in rete degli ETS	15,20
----->1.1.a.03) Grandi Eventi ed iniziative CeSVoP	5.000,00
----->1.1.a.06) Supporto alle iniziative in rete degli ETS (anno prec.)	19,69
----->1.1.a.07) Grandi Eventi ed iniziative CeSVoP (anno prec.)	2.000,00
---->1.1.b) Promozione del Volontariato giovanile	776,70
----->1.1.b.01) Promozione del Volontariato AG	1,70
----->1.1.b.05) Promozione del Volontariato AG (anno prec.)	75,00
----->1.1.b.06) Promozione del Volontariato CL (anno prec.)	250,00
----->1.1.b.07) Promozione del Volontariato PA (anno prec.)	450,00
---->1.1.c) Orientamento al Volontariato e alla cittadinanza attiva	42,22
----->1.1.c.01) Orientamento al Volontariato	42,22
---->1.1.d) Animazione territoriale e innovazione sociale	10.700,18
----->1.1.d.01) Animazione territ. deleg. Agrigento	17,00
----->1.1.d.02) Animazione territ. deleg. Bagheria	140,00
----->1.1.d.03) Animazione Territ. deleg. Caltanissetta	46,40
----->1.1.d.04) Animazione Territ. deleg. C.llo Licata	3,00
----->1.1.d.05) Animazione territ. deleg. C.llo Mazara	339,00
----->1.1.d.06) Animazione territ. deleg. C.mmare del Golfo	302,00

----->1.1.d.07) Animazione territ. deleg. Corleone/Marineo	7,00
----->1.1.d.09) Animazione territ. deleg. Gela	288,00
----->1.1.d.10) Animazione territ. deleg. Marsala	2,00
----->1.1.d.11) Animazione territ. deleg. Mazara del Vallo	112,00
----->1.1.d.12) Animazione territ. deleg. Palermo 1	182,10
----->1.1.d.13) Animazione territ. deleg. Partinico	240,00
----->1.1.d.14) Animazione territ. deleg. San Cataldo	139,00
----->1.1.d.16) Animazione territ. deleg. Sciacca	24,00
----->1.1.d.17) Animazione territ. deleg. Termini Imerese	1.261,00
----->1.1.d.18) Animazione territ. deleg. Trapani	225,00
----->1.1.d.19) Animazione territ. deleg. Valledolmo	510,00
----->1.1.d.21) Animazione territ. deleg. Agrigento (anno prec.)	129,34
----->1.1.d.22) Animazione territ. deleg. Bagheria (anno prec.)	1.167,22
----->1.1.d.23) Animazione Territ. deleg. Caltanissetta (anno prec)	634,14
----->1.1.d.26) Animazione territ. deleg. C.mmare del Golfo (anno prec.)	94,25
----->1.1.d.27) Animazione territ. deleg. Corleone/Marineo (anno prec.)	748,99
----->1.1.d.28) Animazione territ. deleg. Gangi (anno prec.)	738,30
----->1.1.d.29) Animazione territ. deleg. Gela (anno prec.)	200,00
----->1.1.d.30) Animazione territ. deleg. Marsala (anno prec.)	180,60
----->1.1.d.31) Animazione territ. deleg. Mazara del Vallo (anno prec.)	2.049,01
----->1.1.d.32) Animazione territ. deleg. Palermo 1 (anno prec.)	243,40
----->1.1.d.34) Animazione territ. deleg. San Cataldo (anno prec.)	250,00
----->1.1.d.36) Animazione territ. deleg. Sciacca (anno prec.)	2,43
----->1.1.d.38) Animazione territ. deleg. Trapani (anno prec.)	425,00
--->1.1.e) Delegazioni territoriali, Case del Volontariato e luoghi della solidarietà	6.068,46
----->1.1.e.01) Oneri di funzionamento Delegazioni	5.961,65
----->1.1.e.03) Oneri Case del Volontariato	106,81
--->1.1.f) Oneri generali Promoz., Orient. e Animaz.	4.806,48
----->1.1.f.01) Oneri personale dipendente	4.713,57
----->1.1.f.02) Oneri trasferte personale dipendente	63,52
----->1.1.f.03) Oneri generali Promoz., Orient. e Animaz.	15,25
----->1.1.f.04) Acquisti c/capitale	14,14
->1.2) Consulenza, Assistenza e Accompagnamento	9.282,81
--->1.2.a) Consulenza, Assistenza e Accompagnamento agli ETS	4.320,00
----->1.2.a.01) Oneri consulenze esterne	4.000,00
----->1.2.a.01) Oneri consulenze esterne (anno prec.)	320,00
--->1.2.a) Consulenza, Assistenza e Accompagnamento agli ETS	4.962,81
----->1.2.b.01) Oneri personale dipendente	4.544,35
----->1.2.b.02) Oneri trasferte personale dipendente	399,42
----->1.2.b.03) Oneri generali Consulenza, Assistenza qualificata ed Accompagnamento	19,04
->1.3) Formazione	4.273,21

--->1.3.a) Offerta formativa del CSV	1.465,13
----->1.3.a.01) Formazione identità del volontariato	1.069,33
----->1.3.a.02) Formazione competenze del volontariato	395,80
--->1.3.b) Attività di formazione richieste dalle OdV	784,55
----->1.3.b.01) Alta Formazione	784,55
--->1.3.c) Oneri generali Formazione	2.023,53
----->1.3.c.01) Oneri personale dipendente	1.464,15
----->1.3.c.02) Oneri trasferte personale dipendente	549,15
----->1.3.c.03) Oneri generali Formazione	10,23
->1.4) Informazione e Comunicazione	10.928,76
--->1.4.a) Servizi e attività informative	2.089,92
----->1.4.a.01) Ufficio stampa OdV e volontari ETS	89,92
----->1.4.a.02) Innovaz. tecn. - gestionale OdV	2.000,00
--->1.4.b) Campagne di comunicazione sociale	100,00
----->1.4.b.01) Campagne di comunicazione	100,00
--->1.4.c) Produz. grafica, gest.tecnologico -informatica e new media	2.569,24
----->1.4.c.01) Servizi ad Accesso diretto	3,21
----->1.4.c.03) Gestione web e servizi digital	565,39
----->1.4.c.04) Amministrazione della rete CeSVoP	2.000,00
----->1.4.c.07) Gestione web e servizi digital (anno prec.)	0,64
--->1.4.d) Oneri generali Informazione e Comunicazione	6.169,60
----->1.4.d.01) Oneri personale dipendente	1.115,89
----->1.4.d.02) Oneri trasferte personale dipendente	500,00
----->1.4.d.03) Oneri generali Informazione e Comunicazione	11,65
----->1.4.d.04) Acquisti c/capitale	4.542,06
->1.5) Ricerca, Documentazione e Monitoraggio	3.676,87
--->1.5.a) Banche dati e conoscenze sul vol.to e sul Terzo Settore	348,87
----->1.5.a.01) Servizi di documentazione e biblioteca	348,87
--->1.5.b) Produzioni editoriali e multimediali	3.156,45
----->1.5.b.01) Produzioni editoriali e multimediali	77,45
----->1.5.b.02) Produzioni editoriali e multimediali (anno prec.)	3.079,00
--->1.5.c) Servizi per il sistema di qualità, monitoraggio	72,36
----->1.5.c.2) Servizi per il sistema di qualità, monitoraggio (anno prec.)	72,36
--->1.5.d) Oneri generali Ricerca, Documentazione e Monitoraggio	99,19
----->1.5.d.01) Oneri personale dipendente	91,80
----->1.5.d.03) Oneri generali Ricerca, Documentazione e Monitoraggio	7,39
->1.6) Supporto Tecnico - Logistico	2.166,28
--->1.6.b) Oneri generali Supporto Tecnico - Logistico	2.166,28
----->1.6.b.01) Oneri personale dipendente	2.153,15
----->1.6.b.03) Oneri generali Supporto tecnico-logistico	13,13
->4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	1.447,84

--->4.1) Su rapporti bancari	1.447,84
----->4.1.a) Oneri bancari	1.447,84
->6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	26.490,47
--->6.2) Servizi	10.008,54
----->6.2.b) Utenze	1.497,48
----->6.2.c) Assicurazioni	1.000,36
----->6.2.d) Spese di rappresentanza	2,60
----->6.2.e) Cancelleria e materiali di consumo	52,97
----->6.2.f) Spese postali	682,41
----->6.2.h) Spese di pulizia e sanificazioni	5.554,60
----->6.2.i) Spese di manutenz. e riparazioni	1.095,68
----->6.2.l) Consulenza cont. e fiscale	74,40
----->6.2.m) Consulenza del lavoro	47,00
----->6.2.n) Consulenza legale	0,84
----->6.2.p) Consulenza Qualità, Etica e Privacy	0,20
--->6.3) Godimento Beni di Terzi	4.476,98
----->6.3.a) Noleggio attrezzature d'ufficio	2.088,90
----->6.3.b) Canoni locazione uffici	2.368,20
----->6.3.c) Altri canoni	19,88
--->6.4) Personale	7.389,35
----->6.4.a) Oneri personale dipendente	7.389,35
--->6.5) Acquisti in c/capitale	1.616,67
----->6.5.a) Acquisti in c/capitale	1.616,67
--->6.6) Altri Oneri	2.998,93
----->6.6.a) Tasse e tributi	1.166,28
----->6.6.c) Carburanti	1.298,95
----->6.6.d.) Altri oneri	529,51
----->6.6.e.) Rimborsi spese organi sociali	4,19
Totale Fondo Riserve in Attesa di destinazione FUN Bilancio 2021	87.700,27
Fondo Riserve in Attesa di destinazione FUN Bilancio 2020	167.679,22
Saldo Fondo Riserve in Attesa di destinazione FUN	255.379,49

B) FONDI PER RISCHI ED ONERI FUTURI

3) Altri Fondi

3.1) *Fondo per completamento azioni FUN*: questa categoria comprende il valore dei contributi ex art. 62 D.Lgs. n. 117/2017 attribuiti in favore del CeSVoP e non utilizzati, ma impegnati, alla data del 31/12/2021, che verranno

utilizzati nell'esercizio successivo per completare le azioni previste nel programma 2021, come dettagliato nelle schede azioni.

3.1) Fondo per Completamento azioni FUN	
ONERI - Situazione al: 31/12/2021	
->1.1) Promozione, Orientamento e Animazione	333.553,14
--->1.1.a) Iniziative e azioni di Promozione del Volontariato	26.548,44
---->1.1.a.01) Servizi ad Accesso Diretto	16.133,13
---->1.1.a.03) Grandi Eventi ed iniziative CeSVoP	10.000,00
---->1.1.a.06) Supporto alle iniziative in rete degli ETS (anno prec.)	415,31
--->1.1.b) Promozione del Volontariato giovanile	9.998,30
---->1.1.b.01) Promozione del Volontariato AG	2.498,30
---->1.1.b.02) Promozione del Volontariato CL	2.500,00
---->1.1.b.03) Promozione del Volontariato PA	2.500,00
---->1.1.b.04) Promozione del Volontariato TP	2.500,00
--->1.1.d) Animazione territoriale e innovazione sociale	145.093,00
---->1.1.d.01) Animazione territ. deleg. Agrigento	11.285,00
---->1.1.d.02) Animazione territ. deleg. Bagheria	8.872,00
---->1.1.d.03) Animazione Territ. deleg. Caltanissetta	7.059,00
---->1.1.d.04) Animazione Territ. deleg. C.llo Licata	7.215,00
---->1.1.d.05) Animazione territ. deleg. C.llo Mazara	4.171,00
---->1.1.d.06) Animazione territ. deleg. C.mmare del Golfo	2.898,00
---->1.1.d.07) Animazione territ. deleg. Corleone/Marineo	7.437,00
---->1.1.d.08) Animazione territ. deleg. Gangi	5.000,00
---->1.1.d.09) Animazione territ. deleg. Gela	13.957,00
---->1.1.d.10) Animazione territ. deleg. Marsala	4.498,00
---->1.1.d.11) Animazione territ. deleg. Mazara del Vallo	4.388,00
---->1.1.d.12) Animazione territ. deleg. Palermo 1	38.766,00
---->1.1.d.13) Animazione territ. deleg. Partinico	1.080,00
---->1.1.d.14) Animazione territ. deleg. San Cataldo	6.033,00
---->1.1.d.16) Animazione territ. deleg. Sciacca	3.954,00
---->1.1.d.17) Animazione territ. deleg. Termini Imerese	1.739,00
---->1.1.d.18) Animazione territ. deleg. Trapani	9.729,00
---->1.1.d.19) Animazione territ. deleg. Valledolmo	7.012,00
--->1.1.e) Delegazioni territoriali, Case del Volontariato e luoghi della solidarietà	146.913,40
---->1.1.e.04) Az. reg.li Casa Vol.to beni confiscati e demaniali	146.913,40
--->1.1.f) Oneri generali Promoz., Orient. e Animaz.	5.000,00
---->1.1.f.04) Acquisti c/capitale	5.000,00

->1.3) Formazione	20.652,80
--->1.3.b) Attività di formazione richieste dalle OdV	20.652,80
----->1.3.b.01) Alta Formazione	11.215,45
----->1.3.b.02) Form. reg.le Giustizia ripar. e Privacy	6.606,15
----->1.3.b.03) Alta Formazione (anno prec.)	2.831,20
->1.4) Informazione e Comunicazione	15.547,82
--->1.4.b) Campagne di comunicazione sociale	5.900,00
----->1.4.b.01) Campagne di comunicazione	5.900,00
--->1.4.c) Produz. grafica, gest. tecnologico -informatica e new media	4.647,82
----->1.4.c.01) Servizi ad Accesso diretto	1.647,82
----->1.4.c.04) Amministrazione della rete CeSVoP	3.000,00
--->1.4.d) Oneri generali Informazione e Comunicazione	5.000,00
----->1.4.d.04) Acquisti c/capitale	5.000,00
->1.5) Ricerca, Documentazione e Monitoraggio	12.405,67
--->1.5.a) Banche dati e conoscenze sul vol.to e sul Terzo Settore	483,12
----->1.5.a.01) Servizi di documentazione e biblioteca	483,12
--->1.5.b) Produzioni editoriali e multimediali	6.922,55
----->1.5.b.01) Produzioni editoriali e multimediali	6.922,55
--->1.5.c) Servizi per il sistema di qualità, monitoraggio	5.000,00
----->1.5.c.1) Servizi per il sistema di qualità, monitoraggio	5.000,00
->1.6) Supporto Tecnico - Logistico	8.160,38
--->1.6.a) Attività di Supporto tecnico-logistico: spazi, strumenti e attrezzature	2.266,79
----->1.6.a.01) Servizi ad Accesso Diretto	2.266,79
--->1.6.c) Sperimentazione Gestionale ETS	5.893,59
----->1.6.c.01) Gestionale ETS (Verifyco)	5.893,59
->6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	5.000,00
--->6.5) Acquisti in c/capitale	5.000,00
----->6.5.a) Acquisti in c/capitale	5.000,00
Totale Fondo per Completamento azioni FUN	395.319,81

3.2) Fondo Rischi ed oneri futuri FUN

E' costituito dalla quota parte attribuita al CeSVoP di un fondo di garanzia istituito con le risorse del Fondo Speciale regionale per il progetto In.Volo., a seguito di convenzione stipulata nel 2020 con gli altri due Centri di Servizi siciliani, finalizzata a garantire esposizioni finanziarie di modeste entità delle associazioni.

C) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO

Di seguito è riportata la tabella delle variazioni del fondo:

Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato			
	TFR	Acconti Erogati	Totale complessivo
<i>Al 01/01/2021</i>	406.422,45	-37.315,46	369.106,99
<i>Quota accantonata 2021</i>	43.689,15	-5.260,00	38.429,15
Totale TFR al 31/12/2021	450.111,60	-42.575,46	407.536,14

D) DEBITI

Si riportano di seguito le specifiche dei debiti:

7) Debiti Fornitori - esigibili entro l'esercizio successivo			
Descrizione	Saldo al 01-01-2021	Saldo al 31-12-2021	Variazioni
<i>Fornitori</i>	74.797,86	61.218,01	-13.579,85
<i>Debiti vs Prestatori Occasionali</i>	2.025,00	0,00	-2.025,00
<i>Note Credito da ricevere</i>	0,00	-319,80	-319,80
<i>Debiti Verso i Volontari</i>	1.155,62	249,72	-905,90
<i>Fatture da ricevere</i>	49.494,51	10.456,73	-39.037,78
Totale	127.472,99	71.604,66	-55.868,33

9) Debiti tributari - esigibili entro l'esercizio successivo			
Descrizione	Saldo al 01-01-2021	Saldo al 31-12-2021	Variazioni
<i>Ritenute dipendenti</i>	10.884,00	11.501,66	617,66
<i>Ritenute professionisti e collaboratori occasionali</i>	4.683,94	1.470,63	-3.213,31
<i>Debiti V/erario Irap</i>		47,00	47,00
Totale	15.567,94	13.019,29	-2.548,65

10) Debiti v/Istituti di previdenza e di sicurezza sociale - esigibili entro l'esercizio successivo			
Descrizione	Saldo al 01-01-2020	Saldo al 31-12-2020	Variazioni
<i>INPS dipendenti</i>	15.564,00	13.617,00	-1.947,00

<i>INAIL dipendenti</i>	44,18	15,96	-28,22
<i>Debiti v/INPGI</i>	572,00	987,00	415,00
Totale	16.180,18	14.619,96	-1.560,22

12) Altri debiti - esigibili entro l'esercizio successivo			
Descrizione	Saldo al 01-01-2021	Saldo al 31-12-2021	Variazioni
<i>Debiti per trattamento sindacale</i>	334,26	437,28	103,02
<i>Debiti v/referenti di delegazione</i>	769,45	716,98	-52,47
<i>Debiti vari</i>	291,83	747,40	455,57
Totale	1.395,54	1.901,66	506,12

E) RATEI E RISCONTI

Ratei passivi: si riferiscono a costi di energia elettrica, spese telefoniche e postali.

Risconti passivi: si riferiscono al residuo delle immobilizzazioni da ammortizzare con contributi pluriennali FUN, rispetto al fine ed al vincolo al quale sottostanno.

RENDICONTO GESTIONALE

Di seguito si riporta un'analisi delle principali componenti del Rendiconto gestionale, organizzate per categoria, con indicazione dei singoli elementi di costo suddiviso per natura e per destinazione:

Rendiconto gestionale - Costi e oneri da attività di interesse generale per natura

Descrizione	Costi 2021	Costi 2020	Variazione
Materie sussidiarie e di consumo	800,00	69,00	731,00
Materiale di consumo	86.754,53	98.455,81	-11.701,28
Materiale di manutenzione	1.015,20	597,37	417,83
Materiali di pulizia	0,00	2.856,84	-2.856,84
Materiale di cancelleria/didattico	235,34	3.133,08	-2.897,74
Generi Alimentari	11.152,56	17.716,92	-6.564,36
Componenti hardware soggetti ad usura	0,00	146,40	-146,40
Giornali e riviste	336,00	584,50	-248,50
Libri e pubblicazioni di altri	4.375,91	3.330,99	1.044,92
Libri e pubblicazioni CSV	3.000,00	2.030,15	969,85

Carburanti e lubrificanti	3.566,05	2.513,02	1.053,03
Materiale sanitario	0,00	63,90	-63,90
Acquisti beni ammortizzabili	0,00	0,00	0,00
Gadget	82.384,97	78.462,69	3.922,28
Materiale vario	356,96	967,87	-610,91

Totale ACQUISTI 193.977,52 210.928,54 -16.951,02

Manutenzione impianti generici	2.451,22	1.500,13	951,09
Manutenzione e riparazione macchine elettroniche	885,72	146,00	739,72
Altre manutenzioni e riparazioni	330,00	468,40	-138,40
Manutenzione e riparazione automezzi	819,88	387,89	431,99
Premi di assicurazione responsabilità civile	9.059,57	8.732,51	327,06
Premi di assicurazione auto	1.706,80	2.147,47	-440,67
Premi di assicurazioni varie	1.793,30	1.795,57	-2,27
Premi di assicurazione locali e attrezzature	805,20	823,49	-18,29
Spese di Trasporto	2.424,33	0,00	2.424,33
Assistenza web	8.304,63	1.083,86	7.220,77
Sito web gestione e migliorie	42,70	12.992,86	-12.950,16
Premi di assicurazione infortuni volontari	395,64	396,00	-0,36
sorveglianza e vigilanza	0,64	0,00	0,64
Prestazioni occasionali	23.144,00	35.084,00	-11.940,00
Prestazioni Occasionali da liquidare 2021	0,00	7.495,00	-7.495,00
Spese varie per servizi	3.870,40	916,75	2.953,65
Servizio di pulizia	10.650,60	11.577,01	-926,41
Servizi tipografici di elaborazione grafica e stampa	34.352,76	39.122,61	-4.769,85
utenze per energia elettrica	5.273,40	6.197,56	-924,16
utenze per spese telefoniche	25.573,22	19.871,97	5.701,25
Spese postali	1.817,59	1.672,43	145,16
spese condominiali	2.014,68	1.909,92	104,76
spese di rappresentanza	505,20	16,50	488,70
Altri oneri per servizi	64,38	4.378,81	-4.314,43
Tasse di circolazione	0,00	218,00	-218,00
Consulenze e servizi professionali	44.887,47	55.558,52	-10.671,05
Compenso Collegio Sindacale e Revisori	18.120,89	26.568,49	-8.447,60
Prestazioni professionali	7.280,80	6.893,40	387,40
spese per vitto e alloggio	2.591,20	7.266,93	-4.675,73
Spese per viaggi e spostamenti	467,75	1.035,12	-567,37
Rimborsi Spese volontari	1.508,40	4.767,44	-3.259,04
Rimborsi Spese componenti C.D.	1.648,95	2.038,26	-389,31
Servizi di catering	11.858,63	12.643,66	-785,03
Servizi per eventi artistici e di spettacolo	7.200,01	600,00	6.600,01

Utenze telefoni cellulari	0,00	6.998,96	-6.998,96
Valori bollati	141,00	64,00	77,00
spese di pubblicità altri mass media	1.203,72	2.969,37	-1.765,65
utenze per acqua	765,28	179,24	586,04
Totale SERVIZI	233.959,96	286.518,13	-52.558,17

Noleggi passivi	37.131,30	38.580,39	-1.449,09
Canoni di locazione	15.600,00	15.600,00	0,00
canoni concessioni licenze/brevetti	12.400,42	6.212,57	6.187,85
Licenze d'uso software	1.736,62	4.192,64	-2.456,02
altri costi per godimento beni di terzi		1.500,00	-1.500,00
Totale GODIMENTO BENI DI TERZI	66.868,34	66.085,60	782,74

Retribuzione	422.066,13	416.209,36	5.856,77
Contributi Inps	87.415,37	111.511,36	-24.095,99
Contributi Inail	1.412,62	1.396,66	15,96
Accantonamenti Tfr	43.689,15	32.418,24	11.270,91
Buoni Pasto	5.440,00	9.906,00	-4.466,00
Costo Irap	16.460,47	16.232,10	228,37
Rimborso Spese	3.587,91	4.817,99	-1.230,08
Totale PERSONALE	580.071,65	592.491,71	-12.420,06

Amm.to Software	602,25	602,24	0,01
Amm.to Computer e macchine elettroniche	12.236,94	8.176,13	4.060,81
Amm.to Attrezzature e beni fieristici	2.501,99	2.225,30	276,69
Amm.to Mobili e arredi	25,20	23,11	2,09
Totale AMMORTAMENTI	15.366,38	11.026,78	4.339,60

Imposta di Registro	0,00	314,81	-314,81
Imposte di Bollo	1.201,50	767,55	433,95
Tassa Smaltimento Rifiuti	1.602,35	6.107,56	-4.505,21
Tasse di Concessione Governativa	203,70	203,70	0,00
Quota associativa Csvnet	11.787,17	11.787,17	0,00
Altri oneri diversi di gestione	2.003,18	3.129,78	-1.126,60
Altri oneri diversi per servizi	1.500,00		1.500,00
Oneri sostenuti per conto Odv		51,74	-51,74
Totale ONERI DIVERSI DI GESTIONE	18.297,90	22.362,31	-4.064,41

Interessi passivi su c/c e depositi bancari		6,14	-6,14
Commissioni su operazioni C/C bancari	443,16	804,49	-361,33
Commissioni su operazioni C/C postali	110,00	120,00	-10,00
Interessi e sanzioni tributari		8,91	-8,91
Totale ONERI FINANZIARI	553,16	939,54	-386,38

IRAP Prestazioni Occasionali	1.185,61	1.368,25	-182,64
------------------------------	----------	----------	---------

Imposte comunali diverse	1.460,76	126,19	1.334,57
Totale ONERI TRIBUTARI	2.646,37	1.494,44	1.151,93
Totale COSTI	1.111.741,28	1.191.847,05	-80.105,77

Rendiconto gestionale - Costi e oneri da attività di interesse generale per destinazione

Descrizione	Costi 2021	Costi 2020	Variazione
->1.1) Promozione, Orientamento e Animazione	481.964,26	540.267,42	-58.303,16
--->1.1.a) Iniziative e azioni di Promozione del Volontariato	150.968,57	137.753,24	13.215,33
---->1.1.a.01) Servizi ad Accesso Diretto	88.861,77	80.376,65	8.485,12
---->1.1.a.02) Supporto alle iniziative in rete degli ETS	37.484,80	37.407,22	77,58
---->1.1.a.03) Grandi Eventi ed iniziative CeSVoP	0,00	1.431,32	-1.431,32
---->1.1.a.03) Grandi Eventi ed iniziative CeSVoP	0,00	18.538,05	-18.538,05
---->1.1.a.05) Servizi ad Accesso Diretto (anno prec.)	9.307,00	0,00	9.307,00
---->1.1.a.06) Supporto alle iniziative in rete degli ETS (anno prec.)	15.315,00	0,00	15.315,00
---->1.1.a.07) Grandi Eventi ed iniziative CeSVoP (anno prec.)	0,00	0,00	0,00
--->1.1.b) Promozione del Volontariato giovanile	5.225,00	0,00	5.225,00
---->1.1.b.01) Promozione del Volontariato AG	0,00	0,00	0,00
---->1.1.b.02) Promozione del Volontariato CL	0,00	0,00	0,00
---->1.1.b.03) Promozione del Volontariato PA	0,00	0,00	0,00
---->1.1.b.04) Promozione del Volontariato TP	0,00	0,00	0,00
---->1.1.b.05) Promozione del Volontariato AG (anno prec.)	1.425,00	0,00	1.425,00
---->1.1.b.06) Promozione del Volontariato CL (anno prec.)	2.250,00	0,00	2.250,00
---->1.1.b.07) Promozione del Volontariato PA (anno prec.)	1.550,00	0,00	1.550,00
--->1.1.c) Orientamento al Volontariato e alla cittadinanza attiva	1.957,78	0,00	1.957,78
---->1.1.c.01) Orientamento al Volontariato	1.957,78	0,00	1.957,78
--->1.1.d) Animazione territoriale e innovazione sociale	91.813,85	166.957,44	-75.143,59
---->1.1.d.01) Animazione territ. deleg. Agrigento	0,00	8.169,41	-8.169,41
---->1.1.d.02) Animazione territ. deleg. Bagheria	0,00	4.389,80	-4.389,80
---->1.1.d.03) Animazione Territ. deleg. Caltanissetta	189,60	7.647,61	-7.458,01
---->1.1.d.04) Animazione Territ. deleg. C.llo Licata	0,00	5.947,13	-5.947,13
---->1.1.d.05) Animazione territ. deleg. C.llo Mazara	0,00	4.206,67	-4.206,67
---->1.1.d.06) Animazione territ. deleg. C.mmare del Golfo	0,00	6.520,28	-6.520,28
---->1.1.d.07) Animazione territ. deleg. Corleone/Marineo	0,00	7.592,49	-7.592,49
---->1.1.d.08) Animazione territ. deleg. Gangi	0,00	1.335,80	-1.335,80

---->1.1.d.09) Animazione territ. deleg. Gela	0,00	16.426,38	-16.426,38
---->1.1.d.10) Animazione territ. deleg. Marsala	0,00	7.983,00	-7.983,00
---->1.1.d.11) Animazione territ. deleg. Mazara del Vallo	0,00	7.057,26	-7.057,26
---->1.1.d.12) Animazione territ. deleg. Palermo 1	714,90	52.401,92	-51.687,02
---->1.1.d.13) Animazione territ. deleg. Partinico	0,00	299,49	-299,49
---->1.1.d.14) Animazione territ. deleg. San Cataldo	0,00	2.431,01	-2.431,01
---->1.1.d.15) Animazione territ. deleg. S. Stefano Quisquina	0,00	5.102,09	-5.102,09
---->1.1.d.16) Animazione territ. deleg. Sciacca	165,00	8.627,02	-8.462,02
---->1.1.d.17) Animazione territ. deleg. Termini Imerese	0,00	2.968,56	-2.968,56
---->1.1.d.18) Animazione territ. deleg. Trapani	0,00	13.895,60	-13.895,60
---->1.1.d.19) Animazione territ. deleg. Valledolmo	0,00	3.955,92	-3.955,92
---->1.1.d.21) Animazione territ. deleg. Agrigento (anno prec.)	8.334,66	0,00	8.334,66
---->1.1.d.22) Animazione territ. deleg. Bagheria (anno prec.)	5.837,78	0,00	5.837,78
---->1.1.d.23) Animazione Territ. deleg. Caltanissetta (anno prec)	3.512,86	0,00	3.512,86
---->1.1.d.24) Animazione Territ. deleg. C.llo Licata (anno prec.)	3.369,32	0,00	3.369,32
---->1.1.d.25) Animazione territ. deleg. C.llo Mazara (anno prec.)	3.166,00	0,00	3.166,00
---->1.1.d.26) Animazione territ. deleg. C.mmare del Golfo (anno prec.)	1.265,08	0,00	1.265,08
---->1.1.d.27) Animazione territ. deleg. Corleone/Marineo (anno prec.)	5.815,53	0,00	5.815,53
---->1.1.d.28) Animazione territ. deleg. Gangi (anno prec.)	2.261,70	0,00	2.261,70
---->1.1.d.29) Animazione territ. deleg. Gela (anno prec.)	6.558,00	0,00	6.558,00
---->1.1.d.30) Animazione territ. deleg. Marsala (anno prec.)	2.655,60	0,00	2.655,60
---->1.1.d.31) Animazione territ. deleg. Mazara del Vallo (anno prec.)	854,99	0,00	854,99
---->1.1.d.32) Animazione territ. deleg. Palermo 1 (anno prec.)	30.897,67	0,00	30.897,67
---->1.1.d.34) Animazione territ. deleg. San Cataldo (anno prec.)	3.275,00	0,00	3.275,00
---->1.1.d.36) Animazione territ. deleg. Sciacca (anno prec.)	3.156,12	0,00	3.156,12
---->1.1.d.37) Animazione territ. deleg. Termini Imerese (anno prec.)	1.500,00	0,00	1.500,00
---->1.1.d.38) Animazione territ. deleg. Trapani (anno prec.)	5.284,04	0,00	5.284,04
---->1.1.d.39) Animazione territ. deleg. Valledolmo (anno prec.)	3.000,00	0,00	3.000,00
--->1.1.e) Delegazioni territoriali, Case del Volontariato e luoghi della solidarietà	29.931,54	27.219,86	2.711,68
---->1.1.e.01) Oneri di funzionamento Delegazioni	17.038,35	14.991,38	2.046,97
---->1.1.e.02) Sportello del Volontariato	0,00	2.436,21	-2.436,21
---->1.1.e.03) Oneri Case del Volontariato	12.893,19	9.792,27	3.100,92
---->1.1.e.04) Az. reg.li Casa Vol.to beni confiscati e demaniali	0,00	0,00	0,00
--->1.1.f) Oneri generali Promoz., Orient. e Animaz.	202.067,52	208.336,88	-6.269,36
---->1.1.f.01) Oneri personale dipendente	171.702,43	203.960,64	-32.258,21
---->1.1.f.02) Oneri trasferte personale dipendente	2.936,48	4.376,24	-1.439,76
---->1.1.f.03) Oneri generali Promoz., Orient. e Animaz.	17.442,75	0,00	17.442,75
---->1.1.f.04) Acquisti c/capitale	9.985,86	0,00	9.985,86
->1.2) Consulenza, Assistenza e Accompagnamento	100.397,19	110.410,04	-10.012,85
--->1.2.a) Consulenza, Assistenza e Accompagnamento agli ETS	1.680,00	0,00	1.680,00
---->1.2.a.01) Oneri consulenze esterne	0,00	0,00	0,00

----->1.2.a.01) Oneri consulenze esterne (anno prec.)	1.680,00	0,00	1.680,00
--->1.2.b) Oneri generali Consulenza, Assistenza e Accompagnamento	98.717,19	110.410,04	-11.692,85
----->1.2.b.01) Oneri personale dipendente	94.222,65	110.009,13	-15.786,48
----->1.2.b.02) Oneri trasferte personale dipendente	600,58	400,91	199,67
----->1.2.b.03) Oneri generali Consulenza, Assistenza qualificata ed Accompagnamento	3.893,96	0,00	3.893,96
->1.3) Formazione	47.141,89	52.523,41	-5.381,52
--->1.3.a) Offerta formativa del CSV	1.534,87	19.631,56	-18.096,69
----->1.3.a.01) Formazione identità del volontariato	430,67	10.351,90	-9.921,23
----->1.3.a.02) Formazione competenze del volontariato	1.104,20	9.279,66	-8.175,46
--->1.3.b) Attività di formazione richieste dalle OdV	826,55	2.342,25	-1.515,70
----->1.3.b.01) Alta Formazione	0,00	2.342,25	-2.342,25
----->1.3.b.02) Form. reg.le Giustizia ripar. e Privacy	0,00	0,00	0,00
----->1.3.b.03) Alta Formazione (anno prec.)	826,55	0,00	826,55
--->1.3.c) Oneri generali Formazione	44.780,47	30.549,60	14.230,87
----->1.3.c.01) Oneri personale dipendente	42.632,85	30.508,76	12.124,09
----->1.3.c.02) Oneri trasferte personale dipendente	50,85	40,84	10,01
----->1.3.c.03) Oneri generali Formazione	2.096,77	0,00	2.096,77
->1.4) Informazione e Comunicazione	60.023,91	83.267,81	-23.243,90
--->1.4.a) Servizi e attività informative	6.690,08	1.220,00	5.470,08
----->1.4.a.01) Ufficio stampa OdV e volontari ETS	910,08	0,00	910,08
----->1.4.a.02) Innovaz. tecn. - gestionale OdV	1.000,00	1.220,00	-220,00
----->1.4.a.03) Innovaz. tecn. - gestionale OdV (anno prec.)	3.780,00	0,00	3.780,00
----->1.4.a.04) Ufficio stampa OdV e volontari ETS (anno prec.)	1.000,00	0,00	1.000,00
--->1.4.b) Campagne di comunicazione sociale	0,00	10.448,47	-10.448,47
----->1.4.b.01) Campagne di comunicazione	0,00	10.448,47	-10.448,47
--->1.4.c) Produz. grafica, gest.tecnologico -informatica e new media	24.077,43	30.657,27	-6.579,84
----->1.4.c.01) Servizi ad Accesso diretto	15.348,97	6.754,49	8.594,48
----->1.4.c.02) Supporto alle iniziative in rete degli ETS	0,00	2.989,28	-2.989,28
----->1.4.c.03) Gestione web e servizi digital	4.434,61	11.305,51	-6.870,90
----->1.4.c.04) Amministrazione della rete CeSVoP	0,00	9.607,99	-9.607,99
----->1.4.c.05) Servizi ad Accesso diretto (anno prec.)	600,00	0,00	600,00
----->1.4.c.07) Gestione web e servizi digital (anno prec.)	3.693,85	0,00	3.693,85
--->1.4.d) Oneri generali Informazione e Comunicazione	29.256,40	40.942,07	-11.685,67
----->1.4.d.01) Oneri personale dipendente	26.402,11	40.942,07	-14.539,96
----->1.4.d.02) Oneri trasferte personale dipendente	0,00	0,00	0,00
----->1.4.d.03) Oneri generali Informazione e Comunicazione	2.396,35	0,00	2.396,35
----->1.4.d.04) Acquisti c/capitale	457,94	0,00	457,94
->1.5) Ricerca, Documentazione e Monitoraggio	40.362,26	45.525,58	-5.163,32
--->1.5.a) Banche dati e conoscenze sul vol.to e sul Terzo Settore	1.168,01	598,00	570,01
----->1.5.a.01) Servizi di documentazione e biblioteca	1.168,01	598,00	570,01
--->1.5.b) Produzioni editoriali e multimediali	8.421,00	4.486,15	3.934,85

----->1.5.b.01) Produzioni editoriali e multimediali	3.000,00	4.486,15	-1.486,15
----->1.5.b.02) Produzioni editoriali e multimediali (anno prec.)	5.421,00	0,00	5.421,00
--->1.5.c) Servizi per il sistema di qualità, monitoraggio	1.809,44	13.050,89	-11.241,45
----->1.5.c.1) Servizi per il sistema di qualità, monitoraggio	0,00	13.050,89	-13.050,89
----->1.5.c.2) Servizi per il sistema di qualità, monitoraggio (anno prec.)	1.809,44	0,00	1.809,44
--->1.5.d) Oneri generali Ricerca, Documentazione e Monitoraggio	28.963,81	27.390,54	1.573,27
----->1.5.d.01) Oneri personale dipendente	27.466,20	27.390,54	75,66
----->1.5.d.03) Oneri generali Ricerca, Documentazione e Monitoraggio	1.497,61	0,00	1.497,61
->1.6) Supporto Tecnico - Logistico	55.851,32	42.878,92	12.972,40
--->1.6.a) Attività di Supporto tecnico-logistico: spazi, strumenti e attrezzature	19.233,02	23.580,12	-4.347,10
----->1.6.a.01) Servizi ad Accesso Diretto	18.733,21	23.580,12	-4.846,91
----->1.6.a.02) Servizi ad Accesso Diretto (anno prec.)	499,81	0,00	499,81
--->1.6.b) Oneri generali Supporto Tecnico - Logistico	30.724,72	19.298,80	11.425,92
----->1.6.b.01) Oneri personale dipendente	28.028,85	19.298,80	8.730,05
----->1.6.b.03) Oneri generali Supporto tecnico-logistico	2.695,87	0,00	2.695,87
--->1.6.c) Sperimentazione Gestionale ETS	5.893,58	0,00	5.893,58
----->1.6.c.01) Gestionale ETS (Verifyco)	5.893,58	0,00	5.893,58
->4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	552,16	1.420,73	-868,57
--->4.1) Su rapporti bancari	552,16	1.420,73	-868,57
----->4.1.a) Oneri bancari	552,16	1.420,73	-868,57
->6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	328.030,92	312.136,77	15.894,15
--->6.2) Servizi	88.691,46	97.163,45	-8.471,99
----->6.2.a) Sindaci	18.000,00	22.000,00	-4.000,00
----->6.2.b) Utenze	6.002,52	13.886,78	-7.884,26
----->6.2.c) Assicurazioni	4.199,64	9.932,51	-5.732,87
----->6.2.d) Spese di rappresentanza	997,40	271,83	725,57
----->6.2.e) Cancelleria e materiali di consumo	1.947,03	1.995,66	-48,63
----->6.2.f) Spese postali	1.817,59	1.672,43	145,16
----->6.2.h) Spese di pulizia e sanificazioni	6.445,40	8.805,47	-2.360,07
----->6.2.i) Spese di manutenz. e riparazioni	2.904,32	2.457,81	446,51
----->6.2.l) Consulenza cont. e fiscale	15.225,60	15.225,60	0,00
----->6.2.m) Consulenza del lavoro	8.253,00	7.700,00	553,00
----->6.2.n) Consulenza legale	6.399,16	8.588,83	-2.189,67
----->6.2.o) Altre/i consulenze/servizi	8.000,00	4.626,53	3.373,47
----->6.2.p) Consulenza Qualità, Etica e Privacy	8.499,80	0,00	8.499,80
--->6.3) Godimento Beni di Terzi	25.723,02	30.121,59	-4.398,57
----->6.3.a) Noleggio attrezzature d'ufficio	3.311,10	8.841,46	-5.530,36
----->6.3.b) Canoni locazione uffici	16.631,80	16.460,51	171,29
----->6.3.c) Altri canoni	5.780,12	4.819,62	960,50

--->6.4) Personale	186.028,65	155.563,78	30.464,87
---->6.4.a) Oneri personale dipendente	186.028,65	155.563,78	30.464,87
--->6.5) Acquisti in c/capitale	7.212,33	5.944,92	1.267,41
---->6.5.a) Acquisti in c/capitale	7.212,33	5.944,92	1.267,41
--->6.6) Altri Oneri	20.375,46	23.343,03	-2.967,57
---->6.6.a) Tasse e tributi	3.920,94	1.992,24	1.928,70
---->6.6.b) Quota adesione a CSVnet	11.787,17	11.787,17	0,00
---->6.6.c) Carburanti	1.201,05	923,01	278,04
---->6.6.d.) Altri oneri	1.470,49	1.595,50	-125,01
---->6.6.e.) Rimborsi spese organi sociali	1.995,81	7.045,11	-5.049,30
Totale Costi	1.114.323,91	1.188.430,68	-74.106,77

Rendiconto gestionale - Ricavi da attività di interesse generale

	Saldo al 31/12/2021	Saldo al 31/12/2020	Variazioni
A 1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori		0,00	0,00
A 2) Proventi dagli associati per attività mutuali			
A 3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori			
A 4) Erogazioni liberali	2.972,70		2.972,70
A 5) Entrate 5 per mille			
A 6) Contributi da soggetti privati	1.199.441,55	1.191.847,05	7.594,50
6.1) Contributo Fun ex art. 62 D.lgs.117/2017 attribuzione anno corrente	1.048.700,51	931.803,12	116.897,39
6.2) Contributo Fun ex art. 62 D.lgs.117/2017 attribuzione anno precedente	139.902,00	250.825,33	-110.923,33
6.3) Contributo Fun ex art. 62 D.lgs.117/2017 attribuzione anni prec. Residuo da Ammortizzare	10.839,04	9.218,60	1.620,44
A 7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi			
A 8) Contributi da enti pubblici			
A 9) Proventi da contratti con enti pubblici			
A 10) Altri ricavi, rendite e proventi			
A 11) Rimanenze finali			
Totale	1.202.414,25	1.191.847,05	10.567,20

Di seguito, si riporta la sintesi delle poste del Rendiconto gestionale raggruppate per attività con comparazione del budget dell'anno e il consuntivo dell'anno precedente:

SCHEMA RICLASSIFICATO - A- AL BILANCIO 2021

PROVENTI E RICAVI	Budget anno 2021	Consuntivo anno 2021	Differenza	%	Consuntivo anno 2020
A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale					
1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori				0,00%	
2) Proventi dagli associati per attività mutuali				0,00%	
3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori				0,00%	
4) Erogazioni liberali		2.972,70		0,00%	
5) Proventi del 5 per mille				0,00%	
6) Contributi da soggetti privati				0,00%	
6.1 - Contributi FUN (Art. 62 D.lgs. N. 117/2017)				0,00%	
6.1.1) <i>Attribuzione annuale</i>	1.178.716,66	1.051.283,14	127.433,52	11,00%	931.803,12
6.1.2) <i>Residui liberi da esercizi precedenti</i>	108.829,90		108.829,90	100,00%	
6.1.3) <i>Residui vincolati da esercizi precedenti</i>	309.797,43	139.902,00	169.895,43	55,00%	250.825,33
6.1.4) <i>Rettifiche da residui finali vincolati</i>		10.839,04	-10.839,04	0,00%	9.218,60
6.2 - Altri contributi da soggetti privati				0,00%	
7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi				0,00%	
8) Contributi da enti pubblici				0,00%	
9) Proventi da contratti con enti pubblici				0,00%	
10) Altri ricavi, rendite e proventi				0,00%	
11) Rimanenze finali				0,00%	
Totale A)	1.597.343,99	1.204.996,88	395.319,81		1.191.847,05
B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse					
1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori				0,00%	
2) Contributi da soggetti privati				0,00%	
3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi				0,00%	
4) Contributi da enti pubblici				0,00%	
5) Proventi da contratti con enti pubblici				0,00%	
6) Altri ricavi, rendite e proventi				0,00%	
7) Rimanenze finali				0,00%	
Totale B)	0,00	0,00	0,00		0,00
C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi					
			0,00	0,00%	
D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali					
	0,00	0,00	0,00	0,00%	
E) Proventi di Supporto generale					
1) Proventi da distacco del personale				0,00%	
2) Altri proventi di supporto generale				0,00%	
Totale E)	0,00	0,00	0,00		0,00
TOTALE PROVENTI E RICAVI	1.597.343,99	1.204.996,88	395.319,81		1.191.847,05

ONERI E COSTI	Budget anno 2021	Consuntivo anno 2021	Differenza	%	Consuntivo anno 2020
A) Costi e oneri da attività di interesse generale					
1) Oneri da Funzioni CSV					
1.1) Promozione, Orientamento e Animazione	844.951,43	481.964,26	362.987,17	43,00%	540.267,42
1.2) Consulenza, assistenza e accompagnamento	109.680,00	100.397,19	9.282,81	8,00%	110.410,04
1.3) Formazione	72.067,90	47.141,89	24.926,01	35,00%	52.523,41
1.4) Informazione e comunicazione	86.500,49	60.023,91	26.476,58	31,00%	83.267,81
1.5) Ricerca e Documentazione	56.444,80	40.362,26	16.082,54	28,00%	45.525,58
1.6) Supporto Tecnico-Logistico	66.177,98	55.851,32	10.326,66	16,00%	42.878,92
Totale 1) Oneri da funzioni CSV	1.235.822,60	785.740,83	450.081,77		874.873,18
2) Oneri da Altre attività di interesse generale			0,00		
2.1) Attività/Progetto 1			0,00	0,00%	
2.2) Attività/Progetto 2			0,00	0,00%	
...			0,00	0,00%	
Totale 2) Oneri da Altre attività di interesse generale	361.521,39	328.583,08	32.938,31	9,00%	316.973,87
Totale A)	1.597.343,99	1.114.323,91	483.020,08		1.191.847,05
B) Costi e oneri da attività diverse					
				0,00%	
C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi					
				0,00%	
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali					
				0,00%	
E) Costi e oneri di supporto generale					
				0,00%	
TOTALE ONERI E COSTI	1.597.343,99	1.114.323,91	483.020,08		1.191.847,05
RISULTATO GESTIONALE	0,00	90.672,97	-87.700,27		0,00

Totali **-1.597.343,99** **-1.114.323,91**

Riconciliazione dei valori con il Rendiconto Gestionale

	Importo
Totale Oneri del Rendiconto gestionale	1.111.741,28
(+) Acquisti in c/Capitale utilizzati per investimenti	17.949,01
(-) Ammortamenti	-15.366,38
Totale Oneri del Rendiconto gestionale Riclassificato	1.114.323,91

	Importo
Totale proventi del Rendiconto gestionale	1.202.414,25
(+) Acquisti in c/Capitale utilizzati per investimenti	17.949,01
(-) Ammortamenti	-15.366,38
Totale Proventi del Rendiconto gestionale Riclassificato	1.204.996,88

Nella tabella sottostante, si riporta la sintesi delle poste del Rendiconto gestionale distinte tra attività FUN ed attività extra FUN:

SCHEMA RICLASSIFICATO - B- AL BILANCIO 2021

PROVENTI E RICAVI	GESTIONE FUN			GESTIONE DIVERSA DAL FUN		
	Budget FUN anno 2021	Consuntivo FUN anno 2021	Differenza	Budget diverso da Fun anno 2021	Consuntivo diverso da FUN anno 2021	Differenza
A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale						
1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	0,00	0,00	0,00			
2) Proventi dagli associati per attività mutuali	0,00	0,00	0,00			
3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0,00	0,00	0,00			
4) Erogazioni liberali	0,00	0,00	0,00		2.972,70	
5) Proventi del 5 per mille	0,00	0,00	0,00			
6) Contributi da soggetti privati	0,00	0,00	0,00			
6.1 - Contributi FUN (Art. 62 D.lgs. N. 117/2017)	0,00	0,00	0,00			
6.1.1) <i>Attribuzione annuale</i>	1.178.716,66	1.051.283,14	127.433,52			
6.1.2) <i>Residui liberi da esercizi precedenti</i>	108.829,90	0,00	108.829,90			
6.1.3) <i>Residui vincolati da esercizi precedenti</i>	309.797,43	139.902,00	169.895,43			
6.1.4) <i>Rettifiche da residui finali vincolati</i>	0,00	10.839,04	-10.839,04			
6.2 - Altri contributi da soggetti privati	0,00	0,00	0,00			
7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0,00	0,00	0,00			
8) Contributi da enti pubblici	0,00	0,00	0,00			
9) Proventi da contratti con enti pubblici	0,00	0,00	0,00			
10) Altri ricavi, rendite e proventi	0,00	0,00	0,00			
11) Rimanenze finali	0,00	0,00	0,00			
Totale A)	1.597.343,99	1.202.024,18	395.319,81	0,00	2.972,70	0,00
B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse						
1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0,00	0,00	0,00			
2) Contributi da soggetti privati	0,00	0,00	0,00			

3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0,00	0,00	0,00			
4) Contributi da enti pubblici	0,00	0,00	0,00			
5) Proventi da contratti con enti pubblici	0,00	0,00	0,00			
6) Altri ricavi, rendite e proventi	0,00	0,00	0,00			
7) Rimanenze finali	0,00	0,00	0,00			
Totale B)	0,00	0,00	0,00			
C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi						
	0,00					
D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali						
	0,00					
E) Proventi di Supporto generale						
1) Proventi da distacco del personale	0,00	0,00	0,00			
2) Altri proventi di supporto generale	0,00	0,00	0,00			
Totale E)	0,00	0,00	0,00			
TOTALE PROVENTI E RICAVI	1.597.343,99	1.204.996,88	395.319,81	0,00	2.972,70	0,00

ONERI E COSTI	Budget FUN anno 2021			Budget diverso da FUN anno 2021		
	Budget FUN anno 2021	Consuntivo FUN anno 2021	Differenza	Budget diverso da FUN anno 2021	Consuntivo diverso da FUN anno 2021	Differenza
A) Costi e oneri da attività di interesse generale						
1) Oneri da Funzioni CSV						
1.1) Promozione, Orientamento e Animazione	844.951,43	481.964,26	362.987,17			
1.2) Consulenza, assistenza e accompagnamento	109.680,00	100.397,19	9.282,81			
1.3) Formazione	72.067,90	47.141,89	24.926,01			
1.4) Informazione e comunicazione	86.500,49	60.023,91	26.476,58			
1.5) Ricerca e Documentazione	56.444,80	40.362,26	16.082,54			
1.6) Supporto Tecnico-Logistico	66.177,98	55.851,32	10.326,66			
Totale 1) Oneri da funzioni CSV	1.235.822,60	785.740,83	450.081,77			
2) Oneri da Altre attività di interesse generale	0,00	0,00	0,00			
2.1) Attività/Progetto 1	0,00	0,00	0,00			
2.2) Attività/Progetto 2	0,00	0,00	0,00			
...	0,00	0,00	0,00			
Totale 2) Oneri da Altre attività di interesse generale	361.521,39	328.583,08	32.938,31			
Totale A)	1.597.343,99	1.114.323,91	483.020,08	0,00	0,00	0,00
B) Costi e oneri da attività diverse						

	0,00	0,00	0,00			
C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi						
	0,00	0,00	0,00			
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali						
	0,00	0,00	0,00			
E) Costi e oneri di supporto generale						
	0,00	0,00	0,00			
TOTALE ONERI E COSTI	1.597.343,99	1.114.323,91	483.020,08	0,00	0,00	0,00
RISULTATO GESTIONALE		87.700,27			2.972,70	

Compensi, anticipazioni e crediti concessi ad amministratori e sindaci

Amministratori:

Non sono stati corrisposti compensi né anticipazioni né concessi crediti agli Amministratori nell'espletamento della loro funzione. Si precisa, altresì, che le uniche somme corrisposte pagate si riferiscono ai rimborsi spese documentati, pari ad € 1.648.95.

Sindaci/Revisori:

Sono stati corrisposti compensi professionali relativi all'anno 2021 determinati sulla base delle vigenti tariffe previste dall'Ordine dei Dottori Commercialisti; in particolare sono stati corrisposti onorari per la carica di Revisore e per la carica di Sindaco per € 18.120,89. Si precisa che, in data 30/10/2020, ai sensi dell'art 65 c. 7 lett. e) D. Lgs. n.117/07, l'OTC ha deliberato la nomina del Presidente dell'Organo di controllo del CeSVoP e il relativo compenso, a carico della Fondazione ONC.

Destinazione avanzo di gestione

Il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, Rendiconto Gestionale e Relazione di Missione rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente, nonché il risultato economico dell'esercizio chiuso al 31/12/2021 con un avanzo di gestione di euro 90.672,97 e corrisponde alle scritture contabili.

L'avanzo di gestione è composto come segue:

- € 87.700,27 per economie scaturite da fondi FUN che, per la loro natura di finanziamento vincolato per legge alle attività CSV, non è nella libera disponibilità dell'Ente.

Il Comitato direttivo del CeSVoP propone di accantonare, visto l'obbligatorietà, la suddetta somma, nello Stato Patrimoniale in corrispondenza del conto "Risorse Vincolate destinati da terzi" sotto la voce *Fondo di riserve in attesa di destinazione FUN* (per il dettaglio della gestione risorse FUN ed Extra FUN si veda lo schema riclassificato **B** riportato in calce);

- € 2.972,70 scaturite da erogazioni liberali da destinare.

Il Comitato direttivo del CeSVoP propone di accantonare la suddetta somma di € 2.972,70 al Fondo di dotazione dell'Ente, per mantenere la personalità giuridica dell'Ente quando si iscriverà al RUNTS.

Illustrazione dell'andamento economico e finanziario dell'Ente

Sulla base dei dati che precedono emerge che la situazione patrimoniale dell'Ente è solida, essendo il patrimonio netto positivo ed ampiamente superiore al fondo di dotazione, così come la situazione finanziaria evidenziata tra le disponibilità rilevate in bilancio.

Il Centro Servizi ha ottenuto per l'anno 2022 la somma di euro 1.178.716,66 e l'OTC ha approvato in data 21 febbraio 2022 il piano di programmazione e relativo preventivo di gestione 2022, conferendo al CSV la stabilità e le risorse necessarie per lo svolgimento delle attività per il 2022. Tale programmazione è stata approvata nell'ambito degli indirizzi strategici generali triennali da perseguirsi attraverso le risorse del FUN per il triennio 2022-2024, a garanzia di gestioni future.

La situazione complessiva dell'Ente è quindi tale da consentirne la continuità nel perseguimento degli scopi statutari e di garantire i terzi rispetto agli impegni assunti.

Modalità di perseguimento delle finalità statutarie

Il fine statutario dell'Ente è il perseguimento, senza scopo di lucro, di finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale, più precisamente il CeSVoP promuove e rafforza la presenza e il ruolo dei volontari negli Enti del Terzo settore (ETS), senza distinzione tra enti associati ed enti non associati, e con particolare riguardo alle organizzazioni di volontariato (OdV), nel rispetto e in coerenza con gli indirizzi strategici generali definiti dall'ONC ai sensi del art. 64, c. 5, lett. d) .

Per il perseguimento delle finalità statutarie, il Centro Servizi svolge le seguenti attività inquadrabili tra le attività d'interesse generale previste dall'art. 5 del CTS:

- attività culturali di interesse sociale con finalità educativa (c. 1, lett. d);
- ricerca scientifica di particolare interesse sociale; (c. 1, lett. h);
- organizzazione e gestione di attività culturali, artistiche o ricreative d'interesse sociale, incluse attività, anche editoriali, di promozione e diffusione della cultura e della pratica del volontariato e delle attività d'interesse generale di cui al presente articolo (c. 1, lett. i); 2
- servizi strumentali ad enti del Terzo settore resi da enti composti in misura non inferiore al settanta per cento da ETS (c. 1, lett. m);
- promozione della cultura della legalità, della pace tra i popoli, della nonviolenza e della difesa non armata; (c. 1 lett. v);
- riqualificazione di beni pubblici inutilizzati o di beni confiscati alla criminalità organizzata. (c. 1, lett. z).

Attività diverse

Come già espresso nei paragrafi precedenti della presente Relazione di Missione, lo statuto consente lo svolgimento di attività diverse ma l'associazione non ha mai svolto attività diverse da quelle generali.

Differenza retributiva dipendenti

Per quanto riguarda il parametro previsto dall'art. 16 del D.Lgs. n. 117/2017 si rimanda a quanto indicato nel bilancio sociale redatto ai sensi dell'art.14 del medesimo decreto legislativo e del DM del 4 luglio 2019 si precisa inoltre che l'associazione ha un numero medio di dipendenti pari a 16.

Attività di raccolta fondi

L'Associazione non ha effettuato nell'esercizio 2021 alcuna attività di raccolta fondi.

Altre informazioni

In ottemperanza agli obblighi di pubblicità e trasparenza previsti dalla L. 124/2017, in data 17 luglio 2015 il CeSVoP ha avuto in affidamento dal Comune di Palermo due immobili confiscati alla mafia siti a Palermo, rispettivamente in via Bevignani n. 20 di mq. 74 identificato al N.C.E.U. del Comune di Palermo al Fg. 50 p.Ila 684 sub. 10 dal valore medio annuale di € 8.460,00 desunto da tabelle OMI (Agenzia Entrate) e in Via I. Pizzetti n.10-12

di mq 100 identificato al N.C.E.U. del Comune di Palermo al Fg. 50 p.lla 641 sub. 3 dal valore medio annuale di € 21.600,00 desunto da tabelle OMI (Agenzia Entrate).

Per adempiere a quanto richiesto dalla Legge 4 agosto 2017 n. 124 art. 1, commi 125 – 129, di seguito si riporta la tabella che riepiloga le somme incassate dalle Fondazioni Bancarie nell'anno 2021.

DATA ACCREDITO	FONDAZIONI	Somme Riscosse 2021	Anno di Finanziamento
01/03/2021	ONC - Organismo Nazionale Controllo	353.615,00	I° acconto 2021
29/07/2021	ONC - Organismo Nazionale Controllo	353.615,00	II° acconto 2021
02/11/2021	ONC -Organismo Nazionale Controllo	471.486,66	Saldo 2021

Note Finali

Con le premesse di cui sopra e precisando che il presente bilancio è stato redatto con la massima chiarezza possibile per poter rappresentare in maniera veritiera e corretta, redatto secondo i modelli contenuti nel D.M. 5 marzo 2020 del Ministero del Lavoro e delle politiche Sociali, in attuazione dell'Art. 13 del D.Lgs.n.117/2017 e giusto il disposto dell'articolo 2423 del Codice civile.

Si propone di approvare il Bilancio di esercizio, così come composto.

Il Comitato Direttivo