

CSV - EMR - Modena	Bilancio Gestionale / rendicontativo			Data: 4/9/2020 12:11
Nota integrativa BILANCIO 2019 MODELLO UNIFICATO	Per: data competenza			
STATO PATRIMONIALE - ATTIVITÀ	2019	2018	Differenza	%
STATO PATRIMONIALE				
ATTIVO				
B) Immobilizzazioni				
I - Immobilizzazioni immateriali				
3) spese manutenzioni da ammortizzare	11.950,64	11.700,79	249,85	2,13
4) oneri pluriennali	2.722,45	0,00	2.722,45	0,00
Totale immobilizzazioni Immateriali	14.673,09	11.700,79	2.972,30	25,40
II - Immobilizzazioni Materiali				
2) impianti e attrezzature	18.907,29	16.507,37	2.399,92	14,53
3) altri beni	12.459,55	4.374,24	8.085,31	184,83
Totale Immobilizzazioni Materiali	31.366,84	20.881,61	10.485,23	50,21
III Immobilizzazioni finanziarie				
3) altri titoli	516,46	516,46	0,00	0,00
Totale Immobilizzazioni finanziarie	516,46	516,46	0,00	0,00
Totale Immobilizzazioni (B)	46.556,39	33.098,86	13.457,53	40,65
C) Attivo circolante				
I - Rimanenze				
II - Crediti				
1) verso clienti	134.289,59	158.338,91	-24.049,32	-15,18
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	134.289,59	158.338,91	-24.049,32	-15,18
2) verso altri	52.330,46	59.417,13	-7.086,67	-11,92
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	52.330,46	59.417,13	-7.086,67	-11,92
Totale II - Crediti	186.620,05	217.756,04	-31.135,99	-14,29
III - Attività finanziarie non immobilizzate				
2) Altri titoli	680.000,00	225.000,00	455.000,00	202,22

CSV - EMR - Modena	Bilancio Gestionale / rendicontativo			Data: 4/9/2020 12:11
Nota integrativa BILANCIO 2019 MODELLO UNIFICATO	Per: data competenza			
STATO PATRIMONIALE - ATTIVITÀ	2019	2018	Differenza	%
Totale III - Attività finanziarie non immobilizzate	680.000,00	225.000,00	455.000,00	202,22
IV - Disponibilità liquide				
1) Depositi bancari e postali	639.628,87	1.006.235,70	-366.606,83	-36,43
3) denaro e valori in cassa	2.632,96	2.947,12	-314,16	-10,65
Totale IV - Disponibilità liquide	642.261,83	1.009.182,82	-366.920,99	-36,35
Totale attivo circolante (C)	1.508.881,88	1.451.938,86	56.943,02	3,92
D) Ratei e risconti	3.740,50	6.195,21	-2.454,71	-39,62
TOTALE ATTIVO	1.559.178,77	1.491.232,93	67.945,84	4,55

CSV - EMR - Modena	Bilancio Gestionale / rendicontativo			Data: 4/9/2020 12:11
Nota integrativa BILANCIO 2019 MODELLO UNIFICATO	Per: data competenza			
STATO PATRIMONIALE - PASSIVITÀ	2019	2018	Differenza	%
<b>PASSIVO</b>				
<b>A) Patrimonio netto</b>				
<b>II - Patrimonio vincolato</b>				
2) Fondi vincolati per decisione degli organi statutari	202.827,76	216.083,43	-13.255,67	-6,13
3) Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV	46.039,92	21.961,02	24.078,90	109,64
<b>Totale patrimonio vincolato</b>	<b>248.867,68</b>	<b>238.044,45</b>	<b>10.823,23</b>	<b>4,54</b>
<b>III - Patrimonio libero dell'ente gestore</b>				
1) Risultato gestionale esercizio in corso	12.441,34	14.501,35	-2.060,01	-14,20
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	285.520,05	279.659,49	5.860,56	2,09
<b>Totale Patrimonio libero dell'ente gestore</b>	<b>297.961,39</b>	<b>294.160,84</b>	<b>3.800,55</b>	<b>1,29</b>
<b>Totale Patrimonio Netto (A)</b>	<b>546.829,07</b>	<b>532.205,29</b>	<b>14.623,78</b>	<b>2,74</b>
<b>B) Fondi per rischi ed oneri futuri</b>				
<b>I - Fondi vincolati alle funzioni del CSV</b>				
1) Fondo per completamento azioni	0,00	83.954,33	-83.954,33	-100,00
2) Fondo per risorse in attesa di destinazione	201.129,50	306.064,50	-104.935,00	-34,28
3) Fondo Rischi	171.879,91	171.879,91	0,00	0,00
<b>Totale Fondi vincolati alle funzioni del CSV</b>	<b>373.009,41</b>	<b>561.898,74</b>	<b>-188.889,33</b>	<b>-33,61</b>
<b>II - Altri Fondi</b>				
2) Altri Fondi	12.519,68	27.064,92	-14.545,24	-53,74
<b>Totale Altri Fondi</b>	<b>12.519,68</b>	<b>27.064,92</b>	<b>-14.545,24</b>	<b>-53,74</b>
<b>Totale Fondi per rischi ed oneri futuri (B)</b>	<b>385.529,09</b>	<b>588.963,66</b>	<b>-203.434,57</b>	<b>-34,54</b>
<b>C) Fondo trattamento di fine rapporto lavoro subordinato</b>				
Fondo trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	194.324,28	180.708,51	13.615,77	7,53

CSV - EMR - Modena	Bilancio Gestionale / rendicontativo			Data: 4/9/2020 12:11
Nota integrativa BILANCIO 2019 MODELLO UNIFICATO	Per: data competenza			
STATO PATRIMONIALE - PASSIVITÀ	2019	2018	Differenza	%
Totale fondo trattamento di fine rapporto lavoro subordinato (C)	194.324,28	180.708,51	13.615,77	7,53
<b>D) Debiti</b>				
2) Debiti verso banche	0,00	131,99	-131,99	-100,00
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	131,99	-131,99	-100,00
5) Debiti verso fornitori	87.463,89	104.186,27	-16.722,38	-16,05
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	87.463,89	104.186,27	-16.722,38	-16,05
6) Debiti tributari	22.703,29	19.516,56	3.186,73	16,32
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	22.703,29	19.516,56	3.186,73	16,32
7) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	35.180,51	31.572,93	3.607,58	11,42
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	35.180,51	31.572,93	3.607,58	11,42
8) Altri debiti	287.148,64	33.947,72	253.200,92	745,85
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	287.148,64	33.947,72	253.200,92	745,85
Totale Debiti (D)	432.496,33	189.355,47	243.140,86	128,40
<b>TOTALE PASSIVO</b>	<b>1.559.178,77</b>	<b>1.491.232,93</b>	<b>67.945,84</b>	<b>4,55</b>

CSV - EMR - Modena	Bilancio Gestionale / rendicontativo			Data: 4/9/2020 12:11
Nota integrativa BILANCIO 2019 MODELLO UNIFICATO	Per: data competenza			
GESTIONALE	2019	2018	Differenza	%
RENDICONTO GESTIONALE				
ONERI	1.056.960,60	893.959,12	163.001,48	18,23
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICA	815.035,46	675.231,51	139.803,95	20,70
1.1) Da Gestione CSV	808.500,30	447.011,61	361.488,69	80,86
1) Promozione del volontariato	163.837,46	77.256,91	86.580,55	112,06
2) Consulenza ed assistenza	103.386,69	70.205,10	33.181,59	47,26
3) Formazione	77.757,32	63.475,94	14.281,38	22,49
4) Informazione e comunicazione	44.667,80	50.184,91	-5.517,11	-10,99
5) Ricerca e documentazione	4.846,24	8.495,00	-3.648,76	-42,95
6) Progettazione sociale	217.421,58	9.695,60	207.725,98	2.142,47
7) Animazione territoriale	149.171,47	133.977,44	15.194,03	11,34
8) Supporto logistico	22.497,48	9.834,67	12.662,81	128,75
9) Oneri di funzionamento sportelli operativi	24.914,26	23.886,04	1.028,22	4,30
1.2) Da altre Attività tipiche dell'Ente Gestore	6.535,16	228.219,90	-221.684,74	-97,13
5) ONERI STRAORDINARI	0,00	945,00	-945,00	-100,00
5.3) Da altre attività	0,00	945,00	-945,00	-100,00
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	241.925,14	217.782,61	24.142,53	11,08
6.1) Acquisti	9.642,26	10.215,00	-572,74	-5,60
6.2) Servizi	54.889,37	49.569,70	5.319,67	10,73
6.3) Godimento beni di terzi	2.217,54	1.807,54	410,00	22,68
6.4) Personale	132.521,37	126.916,44	5.604,93	4,41
6.5) Ammortamenti	15.388,45	5.506,06	9.882,39	179,48
6.6) Altri oneri	27.266,15	23.767,87	3.498,28	14,71

CSV - EMR - Modena	Bilancio Gestionale / rendicontativo			Data: 4/9/2020 12:11
Nota integrativa BILANCIO 2019 MODELLO UNIFICATO	Per: data competenza			
GESTIONALE	2019	2018	Differenza	%
PROVENTI E RICAVI	1.069.401,94	908.460,47	160.941,47	17,71
1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE	1.059.650,81	893.702,88	165.947,93	18,56
1.1) Da contributi Fondo Speciale ex art. 15 legge 266/91	757.260,41	639.343,66	117.916,75	18,44
1) Contributi per servizi	757.260,41	639.343,66	117.916,75	18,44
1.2) Da contributi su progetti	114.272,97	97.595,89	16.677,08	17,08
1.3) Da contratti con Enti pubblici	112.746,94	103.014,21	9.732,73	9,44
1.4) Da soci ed associati	19.738,26	20.495,99	-757,73	-3,69
1.5) Da non soci	20.387,31	26.018,89	-5.631,58	-21,64
1.6) Altri proventi e ricavi	35.244,92	7.234,24	28.010,68	387,19
2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	8.648,27	502,00	8.146,27	1.622,76
2.1) Raccolta Terremoto Albania	4.220,27	0,00	4.220,27	0,00
2.2) Raccolta Progetti Giovani	3.612,00	502,00	3.110,00	619,52
2.3) Raccolta Emporio EKO	816,00	0,00	816,00	0,00
4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	854,52	2.618,57	-1.764,05	-67,36
4.1) Da rapporti bancari	17,80	87,24	-69,44	-79,59
4.2) Da altri investimenti finanziari	836,72	2.531,33	-1.694,61	-66,94
5) PROVENTI STRAORDINARI	248,34	11.637,02	-11.388,68	-97,86
5.3) Da altre attività	248,34	11.637,02	-11.388,68	-97,86

# Nota Integrativa al Bilancio 2019



## Sommario

Informazioni generali.....	3
Novità rilevanti dell'anno 2019 .....	6
Riforma del Terzo Settore – aspetti che coinvolgono ASVM.....	6
Le risorse programmate e le attività rilevanti dell'anno 2019 .....	8
2020 – il Coronavirus e il Lockdown .....	9
Principi di redazione del bilancio.....	9
Criteri di valutazione adottati.....	10
Immobilizzazioni .....	10
Crediti .....	12
Debiti .....	12
Movimentazioni intervenute nell'attivo immobilizzato .....	14
Immobilizzazioni immateriali.....	14
Immobilizzazioni materiali.....	15
Immobilizzazioni Finanziarie.....	18
Variazioni intervenute nelle voci dell'attivo circolante .....	18
Crediti .....	18
Crediti v/Clienti.....	18
Crediti v/Associati per quote associative .....	19
Crediti v/Altri .....	20
Crediti v/Fondazioni Bancarie .....	20
Crediti v/ Enti pubblici .....	21
Attività finanziarie non immobilizzate.....	22
Disponibilità liquide .....	22
Variazioni intervenute nei ratei e risconti attivi.....	23
Variazioni intervenute nelle voci di patrimonio netto .....	24
Fondi vincolati alle funzioni di Csv.....	27
Altri fondi.....	30
Variazioni intervenute nel trattamento di fine rapporto .....	30
Variazioni intervenute nelle voci di debito.....	31
Debiti verso fornitori .....	31
Debiti tributari .....	32
Debiti verso istituti previdenziali e di sicurezza .....	32
Variazioni intervenute nei ratei e risconti passivi .....	33
Rendiconto gestionale.....	34



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

Gestione tipica.....	34
Breve descrizione gestione tipica .....	34
Oneri promozione del volontariato .....	38
Oneri consulenza e assistenza .....	40
Oneri formazione.....	42
Oneri informazione e comunicazione.....	43
Oneri ricerca e documentazione .....	45
Progettazione .....	47
Oneri animazione territoriale .....	50
Oneri supporto logistico .....	52
Oneri funzionamento sportelli operativi.....	54
Gestione attività dell'Ente Gestore .....	56
Gestione promozionale e raccolta fondi .....	58
Gestione accessoria .....	58
Gestione finanziaria e patrimoniale .....	59
Gestione straordinaria.....	59
Gestione di supporto generale .....	60
Oneri di Supporto Generale .....	62
Altre risorse extra FUN destinate dall'ente gestore al CSV .....	63
Acquisti in c/Capitale.....	64
Altre informazioni.....	66
Riepilogo oneri per natura delle aree relative alle attività tipiche e di supporto generale .....	67
Risorse umane retribuite.....	68
Collaboratori.....	70
Liberi Professionisti .....	71
La struttura operativa.....	72
Revisione del bilancio .....	73



## **Informazioni generali**

L'Associazione Servizi per il Volontariato Modena nasce il 21 dicembre 1995. È stata costituita nella forma di associazione non riconosciuta. L'Associazione Servizi per il Volontariato Modena (di seguito ASVM) ha acquisito la personalità giuridica con Determinazione n. 3671 del 22 marzo 2012 della Giunta Regionale della Regione Emilia Romagna. In data 6 giugno 2019, i soci di ASVM, riuniti in assemblea straordinaria in presenza dell'Avv. Carlo Camocardi, hanno modificato la denominazione dell'associazione in Associazione Servizi Volontariato Odv, adottando altresì un nuovo statuto, così come previsto dal D.lgs 3.8.2018 ex 105 (normativa prevista dal D.lgs 117/2017, Codice del Terzo Settore), inserendo nello stesso le clausole necessarie per potersi accreditare con Centro di Servizio per il Volontariato ai sensi degli articoli 61 e seguenti del Codice Terzo Settore. ASVM è stata ente gestore del Centro di Servizio per il Volontariato della provincia di Modena dal 10 gennaio 1997 (delibera del Comitato di Gestione del Fondo speciale per il volontariato presso la Regione Emilia Romagna del 10.01.1997) al 31 dicembre 2019. Da tale data, a seguito di fusione per incorporazione con Agire Sociale odv, ASVM diviene CSV Terre Estensi odv ed ha ricevuto l'accredito temporaneo dall'Organismo Nazionale di Controllo per la gestione del Centro di Servizio per il Volontariato delle province di Modena e Ferrara. Il percorso di fusione è oggetto di capitolo separato della presente nota integrativa. ASVM è iscritta nella sezione regionale del Registro Regionale per il Volontariato in data 23 luglio 1997 con atto del Direttore generale alla Sanità e Servizi Sociali n. 6472.

Al 31 dicembre 2019 aderiscono all'ASVM n. 113 organizzazioni di volontariato di primo e di secondo livello, coordinamenti del volontariato, rappresentanti oltre 220 organizzazioni della provincia di Modena.

“L'Associazione, direttamente o indirettamente svolge in via principale attività di interesse generale per il perseguimento, senza scopo di lucro, di finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale. L'Associazione, direttamente o tramite accordi e convenzioni con altri soggetti, svolge attività prevalentemente a favore delle realtà del volontariato e del terzo settore della provincia di Modena. L'Associazione svolge in via principale l'attività di cui all'art. 5, comma 1, lett. m) («servizi strumentali ad enti del Terzo settore resi da enti composti in misura non inferiore al settanta per cento da enti del Terzo settore»).

L'Associazione può assumere ed esercitare la funzione di Centro di Servizio per il Volontariato (di seguito anche CSV), ai sensi e per gli effetti degli artt. 61 e ss. del Codice del Terzo settore. Nell'esercizio di tale funzione utilizzerà le risorse del Fondo Unico Nazionale (FUN) nel rispetto e in coerenza con gli indirizzi strategici generali definiti dall'ONC ai sensi dell'art. 64, comma 5, lettera d) del CTS. Ai fini di cui al comma precedente, rispetterà il divieto di erogare direttamente in denaro le risorse provenienti dal FUN nonché di trasferire a titolo gratuito beni mobili o immobili acquisiti mediante le medesime risorse. Esclusivamente per l'esercizio di tali attività l'associazione sviluppa: 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



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

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.

L'associazione inoltre potrà:

- fornire consulenze (legali, fiscali ecc..), assistenza qualificata ed eventuali strumenti per la progettazione e la realizzazione di attività nel campo della solidarietà;
- promuovere, sostenere e valorizzare le iniziative e le attività del volontariato e di altri soggetti operanti nel campo della solidarietà, soprattutto a livello provinciale;
- favorire i rapporti e le relazioni tra le stesse organizzazioni di volontariato, specie fra quelle che operano nello stesso settore o sullo stesso territorio, per un utile scambio di conoscenze e di esperienze;
- stimolare le relazioni e la collaborazione tra il volontariato e istituzioni pubbliche e private, al fine di una valutazione comune delle priorità sociali, per progettare e attuare gli interventi più opportuni;
- predisporre strumenti e stimolare iniziative finalizzate a diffondere la cultura della solidarietà e della partecipazione;
- offrire informazioni, notizie, documentazioni e dati sulle attività di volontariato locale e nazionale, su esperienze, linee e processi di sviluppo del settore a livello comunitario e internazionale; - allestire servizi e prestazioni per la gestione di iniziative di formazione e di qualificazione dei volontari e di cittadini interessati a tematiche sociali;
- offrire consulenza ed assistenza qualificata nonché strumenti per la progettazione, l'avvio e la realizzazione di specifiche attività;
- contribuire all'attuazione dei progetti promossi dalle organizzazioni di volontariato e dagli enti di terzo settore, anche in rete con altri soggetti, fornendo alle stesse, prestazioni o servizi previsti dagli stessi progetti.



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

– sostenere la cultura della legalità e della trasparenza nel mondo del volontariato e più in generale nella vita sociale, facendosi promotrice di iniziative specifiche anche in raccordo con le istituzioni e altri soggetti.

In particolare l'Associazione si pone l'obiettivo di svolgere attività di supporto tecnico, formativo ed informativo al fine di promuovere e rafforzare la presenza ed il ruolo dei volontari negli enti del Terzo settore. Per le risorse provenienti da fonti diverse dal Fun, di cui l'associazione può essere regolarmente titolare, viene tenuta una contabilità separata. L'associazione può esercitare, a norma dell'art. 6 del Codice del terzo settore, le attività diverse da quelle di interesse generale, secondarie e strumentali rispetto a queste ultime, secondo le previsioni del presente statuto e nei criteri e limiti definiti con apposito Decreto ministeriale, con le modalità operative deliberate dal proprio Consiglio direttivo. L'associazione può svolgere inoltre attività attinenti ai propri scopi istituzionali a fronte di convenzioni e progetti che prevedano il rimborso delle spese sostenute con costi a carico del committente, sulla base di progetti e convenzioni approvati dal Consiglio direttivo in conformità con i principi ispiratori e le finalità di cui all'art. 2. Per il perseguimento di tali attività l'Associazione si avvale prevalentemente delle prestazioni di volontariato delle persone aderenti agli enti che ne fanno parte.

L'Associazione adegua ed aggiorna l'offerta dei servizi in base alla normativa vigente e alle richieste del mondo del volontariato.

L'associazione potrà inoltre avvalersi delle prestazioni di consulenti esterni, collaboratori e di altri soggetti. La qualità di volontario attivo è incompatibile con qualunque forma di rapporto di lavoro con l'ente stesso. È previsto il rimborso delle spese sostenute per le attività svolte per l'Associazione secondo le modalità previste da un apposito regolamento.

L'Associazione ricerca e stabilisce forme di collegamento e di coordinamento con altri enti e organismi che perseguono i medesimi fini. L'ASVM valorizza le caratteristiche delle associazioni-membro in relazione ai loro territori di provenienza, anche attraverso le consulte e i coordinamenti locali e promuove la loro partecipazione in tutti i momenti decisori ed operativi della vita dell'associazione. Il consiglio direttivo per favorire una maggiore presenza dell'associazione nei territori e l'allargamento della base sociale potrà promuovere gruppi di lavoro distrettuali, assemblee territoriali, delegare singoli membri del consiglio ai rapporti con i diversi distretti e realizzare tutte le attività che consentano uno stretto collegamento con le realtà del territorio".

*tratto da Statuto ASVM art 3 Finalità.*

È socia dell'Associazione di terzo livello CSV Emilia-Romagna Net, a cui aderiscono gli Enti Gestori dei CSV dell'Emilia Romagna e aderisce come socia a CSVnet, coordinamento nazionale dei CSV. L'ASVM valorizza le caratteristiche delle associazioni in relazione ai loro territori di provenienza, anche attraverso le consulte e i coordinamenti locali e promuove la loro partecipazione in tutti i momenti decisori ed operativi della vita dell'associazione.

Il Consiglio direttivo per favorire una maggiore presenza dell'associazione nei territori e l'allargamento della base sociale promuove gruppi di lavoro distrettuali, assemblee territoriali, delega singoli membri del consiglio ai rapporti con i diversi distretti e realizza tutte le attività che consentano uno stretto collegamento con le realtà del territorio.



## **Novità rilevanti dell'anno 2019**

### **Riforma del Terzo Settore – aspetti che coinvolgono ASVM**

Il 3 luglio 2017 è stato approvato il Dlgs 117, ai sensi dell'art. 1, comma 2, lettera b) della legge 6 giugno 2016, n. 106, definito Codice del Terzo Settore.

La riforma riguarda anche gli enti gestori dei Centri di Servizio per il Volontariato che, nel corso dell'anno 2019, si sono dovuti adeguare alle norme previste dal Codice del Terzo Settore, in particolare per quanto attiene gli art. dal 61 al 66 specifici per i CSV.

Se per quanto riguarda le attività e i servizi dei CSV descritti all'art.63 non vi sono grandi novità, perché vengono confermate le aree di servizio già in essere da Decreto del 1997, benché venga sancita definitivamente la possibilità di svolgere, con contabilità separate, attività con risorse extra FUN (Fondo unico nazionale, leggi ex risorse CoGe), vi sono novità sostanziali sia per quanto riguarda i beneficiari dei servizi, sia per la governance degli Enti gestori dei CSV.

*I CSV utilizzano le risorse 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 nel ETS ( enti del Terzo settore ), senza distinzione tra associati e non associati, e con particolare riguardo alle organizzazioni di volontariato, nel rispetto e in coerenza con gli indirizzi strategici generali definiti dall'ONC..( art.63 comma 1 del Codice).*

Altra novità rilevante riguarda l'ente gestore dei CSV che può avere una forma giuridica anche diversa dalla odv e aprirà le porte alle APS, pur mantenendo l'attribuzione della maggioranza di voti in ciascuna assemblea alle organizzazioni di volontariato.

Nel corso degli ultimi mesi del 2018 si era avviato il percorso per modificare lo statuto ASVM, sia per recepire le modifiche previste dalla riforma relative agli statuti e anche in vista della preventivata fusione per incorporazione dell'ente gestore del CSV di Ferrara, Agire sociale.

La riforma prevede l'istituzione di un CSV per ogni milione di abitanti, salvo deroghe motivate per specifiche esigenze territoriali del volontariato. Nella regione Emilia Romagna sono previsti quattro CSV, rispettivamente per le province di Bologna (città metropolitana); Piacenza, Parma e Reggio Emilia con accreditamento provvisorio di CSV Emilia odv, derivante dalla fusione per incorporazione di Dar Voce (CSV di Reggio Emilia) e SVEP (CSV di Piacenza) in Forum Solidarietà (CSV di Parma); Modena e Ferrara con accreditamento provvisorio di CSV Terre Estensi odv, derivante dalla fusione per incorporazione di Agire Sociale (CSV di Ferrara) in ASVM (CSV di Modena); Ravenna, Rimini e Forlì-Cesena, che non hanno ancora concluso il percorso di fusione.

Si evidenzia che nell'anno 2019 vi è stato un cambiamento nella presidenza di ASVM. Paolo Zarzana, presidente da giugno 2017, ha rassegnato le proprie dimissioni il 19 gennaio per motivi personali, pur mantenendo l'impegno come consigliere, ed è stato eletto come nuovo presidente, in data 24 gennaio 2019, Alberto Caldana, che ha portato a compimento la fusione nel corso dell'anno.



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

Il percorso di accreditamento e fusione per il CSV di Modena e Ferrara si è sviluppato e completato nel corso del 2019, nei tempi e nei modi declinati in sintesi di seguito.

- ASVM ha discusso della fusione con Agire Sociale in 4 assemblee nel corso del 2018 e il 6 giugno 2019 ha deliberato di dare seguito alla fusione
- Sempre il 6 giugno 2019 l'Assemblea ha modificato lo statuto per adeguarlo al Codice del Terzo Settore, per aprire la base sociale all'ingresso di nuovi soci, quali sono le associazioni di promozione sociale e aprire i servizi del CSV a tutti i volontari
- Il 13 luglio 2019 ASVM e Agire Sociale hanno presentato congiuntamente la manifestazione di interesse per la gestione del futuro CSV delle province di Modena e Ferrara, all'Organismo Nazionale di Controllo (di seguito ONC), nuovo ente deputato alla distribuzione dei fondi, al controllo e all'accreditamento dei CSV
- Il 10 settembre 2019 i due Consigli direttivi di Modena e Ferrara hanno deliberato il progetto di fusione.
- L'11 settembre 2019 sono stati pubblicati sul sito tutti i documenti di fusione, che dovranno essere deliberati dall'assemblea del 14 ottobre per Ferrara e del 15 ottobre 2019 per Modena:
  - Statuto del nuovo CSV Terre Estensi odv
  - Progetto di fusione per incorporazione
  - Contesto e prospettive
  - Delibera di fusione
  - Situazione patrimoniale straordinaria di fusione

Si rimanda al seguente link la lettura dei documenti di fusione:

<https://www.volontariato.it/2019/09/11/documenti-fusione-per-incorporazione-csv-modena-e-ferrara/>

- Sono stati realizzati 7 incontri territoriali, uno su ogni distretto, per informare le associazioni della fusione, in vista dell'Assemblea, tenuta a Ferrara il 14 ottobre 2019 e a Modena il 15 ottobre 2019, in cui i soci delle due associazioni hanno deliberato la volontà di fondersi
- Il 14 ottobre 2019 e il 15 ottobre 2019 le rispettive Assemblee straordinarie di Agire Sociale e di ASVM hanno deliberato la fusione per incorporazione di Agire Sociale in ASVM, dando origine a CSV Terre Estensi odv, che avrà effetto dal 1° gennaio 2020.
- Il 21 ottobre 2019 è stata data pubblicità sul sito di ASVM, al seguente link <https://www.volontariato.it/wp-content/uploads/2019/10/FUSIONE-PER-INCORPORAZIONE-comunicazione-1.pdf> delle delibere di fusione, affinché soci, dipendenti e creditori potessero eventualmente presentare opposizione motivata alla fusione
- Il 19 dicembre 2019 il presidente di ASVM Alberto Caldana e la presidente di Agire Sociale Laura Roncagli hanno firmato l'atto di fusione davanti al notaio Carlo Camocardi, rendendo effettiva la fusione tra le due associazioni.

Dal punto di vista organizzativo il processo di fusione è stato seguito, durante tutto l'anno 2019, dai consulenti di CSV Net.

Sono stati realizzati diversi incontri con i sindacati confederali, consulente del lavoro e rappresentanti dei lavoratori, al fine di uniformare il contratto di lavoro da applicare a tutti i dipendenti del nuovo soggetto nato dalla fusione. Infatti ASVM era l'unico CSV a livello regionale che utilizzava il CCNL



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

delle cooperative sociali, mentre tutti gli altri applicavano già da tempo il CCNL del commercio e servizi.

Dal 1° gennaio 2020 a tutti i dipendenti di CSV Terre Estensi si applica il CCNL di commercio e servizi.

A fine giugno si è disegnata la nuova organizzazione operativa, deliberata all'unanimità dai CD congiunti di Modena e Ferrara, con la definizione di un organigramma che comprende una direttrice, Rubbiani Chiara già direttrice di ASVM, due co-responsabili amministrativi, Patrizia Baldini ed Enrico Ribon, e tre responsabili a capo di tre macro aree: Sostegno organizzativo e sviluppo degli ETS Anna Zonari, Promozione cittadinanza attiva e responsabile Silvia Peretto, Progettazione e animazione di comunità Andrea Bellani.

Le sei figure apicali sono organizzate in uno Staff di Direzione.

Tutti gli altri operatori faranno riferimento ai relativi responsabili per l'erogazione di servizi per il raggiungimento degli obiettivi: consulenza, formazione, promozione e orientamento, comunicazione, animazione territoriale, supporto tecnico logistico.

Nel corso del 2020 continua la consulenza organizzativa da parte di CSV Net, sia per quanto riguarda la Governance sia per l'organizzazione degli operatori.

Il bilancio ASVM 2019 presenta, in allegato, anche il bilancio dell'ente incorporato Agire Sociale odv, così come previsto dalla normativa civilistica sulle fusioni per incorporazione.

### **Le risorse programmate e le attività rilevanti dell'anno 2019**

La programmazione delle risorse per l'anno 2019 è stata complessivamente di 775.252,06 € di cui 581.639,04 del FUN anno 2019 e 193.613,02 da risorse in attesa di destinazione del Fondo Unico Nazionale degli anni precedenti.

A queste risorse si sono aggiunti € 83.954,33, accantonati con vincolo alla realizzazione di attività, già programmate per l'anno 2018, ma non realizzate e rinviate a inizio 2019 o in corso al 31 dicembre 2018.

Il FUN destinato al CSV di Modena per l'anno 2019 di € 581.639,04 è stato completamente utilizzato e sono stati completamente utilizzate le risorse accantonate con vincolo. Parte delle risorse in attesa di destinazione non sono state utilizzate e sono state riattribuite al fondo risorse in attesa di destinazione, per complessivi € 77.508,39, oltre a € 11.169,62 di avanzo derivante da sopravvenienze attive, già accantonati nella situazione patrimoniale straordinaria di fusione al 31 luglio 2019.

Per il dettaglio dei residui e degli accantonamenti si rimanda alle tabelle Residui a pag. 29 e Fondi vincolati alle funzioni CSV a pag. 27.

Dalla crisi del 2008 si è attivata una gestione prudentiale e virtuosa dei fondi a cura del Consiglio Direttivo e dell'Organo di controllo del CSV di Modena, improntata ai principi del buon padre di famiglia, per contenere gli effetti della crisi negli anni successivi. Si rammenta che nel 2009 si è costituito un Fondo di stabilizzazione pari a € 381.524,09, incrementato nel 2010 fino a € 424.624,14,



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

completamente utilizzato negli anni a seguire per fare fronte al consistente calo del fondo speciale degli anni dal 2010 in poi. La gestione oculata e attenta dei fondi è proseguita negli anni successivi, fino anche al 2018, pur rispondendo completamente ai servizi richiesti e ai progetti programmati. Tali accantonamenti ci hanno permesso, anche nella prima programmazione congiunta Modena e Ferrara del CSV Terre Estensi odv per l'anno 2020, di potere garantire un buon livello di servizi agli Enti di Terzo Settore.

Si arriverà al completo impiego dei fondi in attesa di destinazione per la programmazione del prossimo triennio. Si rende quindi necessaria la valutazione di un accurato percorso per la sostenibilità economica degli anni futuri del Centro Servizi per il Volontariato.

Per la descrizione delle attività più rilevanti realizzate nel corso dell'anno 2019 si rimanda al Bilancio Sociale.

### **2020 – il Coronavirus e il Lockdown**

Dal mese di febbraio 2020 si è dovuto affrontare la pandemia da Covid 19 e pertanto i servizi da febbraio a maggio sono stati erogati a distanza, utilizzando piattaforme on line, cercando comunque di essere vicino alle associazioni per affrontare l'emergenza insorta. Sono continuati i servizi di consulenza e formazione a distanza, ma soprattutto ci si è coordinati con gli Enti locali, le Aziende sanitarie, i Coc per organizzare al meglio, tramite le associazioni attive, la distribuzione alimentare e di farmaci ai cittadini più in difficoltà per il necessario isolamento o per l'età avanzata etc. Con le fondazioni di origine bancaria modenese e con quella di Cento si è dato vita a un progetto di sostegno ai volontari che grazie a fondi messi a disposizione dalle fondazioni al CSV e da questo gestiti, ha permesso la donazione di migliaia di Dispositivi di protezione individuale e la copertura assicurativa per più di 600 volontari

### **Principi di redazione del bilancio**

Il presente bilancio assolve il fine di informare i terzi in merito all'attività posta in essere dall'Ente nel conseguimento della missione istituzionale, esponendo 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 dall'Ente 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.

Il bilancio si compone dello Stato Patrimoniale, del Rendiconto gestionale, del Prospetto di sintesi attività CSV e della presente Nota integrativa. Il bilancio sociale accompagna il bilancio economico.



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

Il documento di Stato Patrimoniale esprime la complessiva situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente alla data di chiusura dell'esercizio. Viene redatto secondo lo schema previsto dall'art. 2424 del Codice Civile, opportunamente adattato al fine di considerare la peculiarità dell'Ente, ed espone in termini comparativi i valori riferibili all'esercizio precedente. Viene adottato il Modello Unificato di rendicontazione delle attività dei CSV e dei CoGe, secondo l'accordo firmato tra la Consulta Nazionale CoGe e CSVnet il 24 marzo 2011.

Il documento di Rendiconto gestionale espone le modalità tramite le quali l'Ente ha acquisito ed impiegato risorse, evidenzia le componenti economiche positive e negative che compongono l'esercizio e sintetizza il risultato di gestione conseguito. Viene redatto secondo il Modello Unificato di rendicontazione delle attività dei CSV e dei CoGe, con classificazione dei proventi e ricavi in funzione della loro origine e dei costi ed oneri sulla base della loro destinazione.

La Nota integrativa assolve allo scopo di fornire ulteriori informazioni, con criterio descrittivo ed analitico, ritenute utili ad una chiara comprensione delle evidenze riportate nei documenti di Stato Patrimoniale e Rendiconto gestionale ed a favorirne l'intelligibilità. Viene redatta secondo la "Guida per la compilazione della nota integrativa degli Enti gestori dei CSV" di CSVnet e della Consulta Nazionale CoGe. Contiene il Prospetto di sintesi delle attività CSV.

Accanto al Bilancio economico viene presentato all'Assemblea il bilancio sociale, che espone prevalentemente con criterio descrittivo le finalità dell'Ente, le attività istituzionali volte al perseguimento dei fini statutari, le attività accessorie a quelle istituzionali, strumentali al perseguimento dei fini. Il Bilancio Economico va letto in relazione al Bilancio Sociale, che ne esprime una chiave di lettura.

Il Codice del Terzo Settore prevede, agli articoli 13 e 87, un generale obbligo di rendicontazione e trasparenza, per cui tutti gli Enti di Terzo Settore (ETS) devono tenere un'ordinata contabilità, redigere e approvare annualmente un bilancio da pubblicare presso il Registro Unico del Terzo Settore, definendo anche i limiti e criteri per l'applicazione del Bilancio ordinario, composto da Stato Patrimoniale, Rendiconto Gestionale e Relazione di Missione, o del Rendiconto di cassa per Enti minori.

Il D.M. 5 marzo 2020, pubblicato in Gazzetta Ufficiale n. 102 del 18 aprile 2020, stabilisce quali sono gli schemi di bilancio che gli ETS, che non esercitano attività esclusivamente o principalmente in forma di impresa commerciale, dovranno applicare a partire dall'anno 2021.

Anche il CSV Terre Estensi odv dovrà adeguarsi a tali schemi di bilancio.

L'Organismo Nazionale di Controllo ha già adottato uno schema di bilancio conforme al modello ministeriale nella presentazione della programmazione delle attività dell'anno 2020, in cui, nel rendiconto della gestione, sono evidenziate separatamente le risorse impiegate di provenienza FUN da quelle di provenienza extra FUN.

### **Criteria di valutazione adottati**

Di seguito si riportano i criteri adottati nella formazione del bilancio:

#### **Immobilizzazioni**

- a. Immobilizzazioni immateriali



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

Sono iscritte al valore residuo e rappresentano valori connessi a beni di natura non materiale, caratterizzati dalla possibilità di utilizzo duraturo, tale 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 adottate, ritenute rappresentative della vita utile del bene, vengono di seguito evidenziate:

- Spese impianto ed ampliamento 5 anni;
- Ristrutturazione sede per la durata del contratto di comodato gratuito d'uso (5 anni);
- Licenze software 5 anni;

Alla data del 31 dicembre 2019 il bilancio presenta il valore residuo da ammortizzare per la manutenzione della sede avvenuta negli anni 2018 e 2019, oltre agli oneri di natura pluriennale sostenuti nel 2019 per l'adeguamento dello statuto e per l'atto di fusione.

### b. Immobilizzazioni materiali

Si riferiscono a beni di natura materiale destinati a perdurare nel tempo. Sono iscritti al valore residuo di utilità del bene. I beni cespiti strumentali all'attività, caratterizzati da deperimento economico, 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, criterio ritenuto ben rappresentato dalle seguenti aliquote, non modificate rispetto all'esercizio precedente.

I beni donati o acquisiti con mezzi propri dell'Ente Gestore sono rappresentati in appositi prospetti distinti dagli immobilizzi acquisiti con le risorse del FUN.

Gli acquisti dei beni strumentali relativi all'attività del CSV vengono finanziati dal Fondo Unico Nazionale (ex Fondo Speciale del Volontariato) per l'intero importo nell'anno di acquisto. La contabilizzazione dell'intero contributo fra i proventi distorce la corretta determinazione del risultato dell'esercizio, poiché fra gli oneri viene imputata soltanto la parte di onere corrispondente alla quota annua di ammortamento. Così pure negli anni successivi è imputata una quota di ammortamento che non trova corrispondenza nel relativo provento. Per ovviare a tale inconveniente si è ritenuto opportuno accantonare, nell'anno di acquisto del bene cespite strumentale, l'importo corrispondente alla quota non ammortizzata nell'anno stesso. Negli anni successivi verrà utilizzato il risconto per neutralizzare l'onere relativo alla quota annua di esercizio (cfr tabella Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV).

- Impianto telefonico e rete 5 anni;
- Impianti di allarme, ripresa foto, video, TV 5 anni;
- Insegne 5 anni;
- Arredi 5 anni;
- Attrezzature 5 anni;
- Mobili ufficio 5 anni;
- Macchine elettroniche d'ufficio 5 anni;



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

I beni di modico valore rispetto all'attivo patrimoniale, destinati ad essere velocemente rinnovati, sono stati interamente spesi nell'esercizio.

A partire dalle acquisizioni dell'anno 2015 si è iniziato, in accordo con gli altri Enti gestori dei CSV dell'Emilia Romagna, con i quali si sono definiti comuni criteri di valutazione declinati nel Modello Unificato Emilia Romagna (MUER), ad ammortizzare i beni ad utilizzo pluriennale secondo le tabelle del DM 28/03/1996.

### c. Immobilizzazioni finanziarie

Sono state iscritte al costo di acquisto, svalutate ad un minor valore nel caso questo fosse ritenuto durevole nel tempo.

## **Crediti**

Sono esposti al presumibile valore di realizzo, sono principalmente composti da crediti verso Fondazioni, Comuni ed altri enti pubblici per finanziamenti su progetti e attività in convenzione e rimborsi spese per attività realizzate a rimborso delle spese sostenute.

### Disponibilità liquide

Si tratta delle disponibilità presenti sui conti correnti bancari ordinari, sui conti deposito e del denaro e valori in cassa.

### Attività finanziarie non immobilizzate

Si tratta di titoli di Stato e certificati di deposito valutati al valore nominale. Il Fondo SICAV LU0267388220, iscritto a bilancio tra le Attività finanziarie non immobilizzate per il valore di acquisto € 150.000 è stato liquidato nel mese di gennaio 2020. In apposita sezione della presente nota integrativa è inserita la tabella delle attività finanziarie non immobilizzate.

## **Debiti**

Sono esposti al loro valore nominale.

### 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.



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

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

Le imposte IRAP sono state calcolate secondo il principio di competenza, determinate nel rispetto delle leggi fiscali vigenti.

Il debito IRAP è indicato al netto degli acconti già pagati nel mese di luglio e novembre 2019. L'art. 24 del DL 34 del 19 maggio 2020 (cd Decreto Rilancio), che raccoglie una serie di agevolazioni per i soggetti in difficoltà a causa dell'emergenza epidemiologica Covid 19, prevede l'esenzione dal pagamento del saldo dell'IRAP per l'anno 2019, nonché dell'acconto 2020, dovuti a giugno 2020.



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

### Movimentazioni intervenute nell'attivo immobilizzato

A seguire vengono dettagliate le movimentazioni che hanno interessato le attività immobilizzate durante l'esercizio cui il bilancio si riferisce.

#### Immobilizzazioni immateriali

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI "acquisite con l'impiego delle risorse del FUN"							
Descrizione	Valore Storico al 31/12/2018	Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2018	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'Esercizio 2019 (incrementi)	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2019	Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2019
1) costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	-	-	-	-	-	-	-
2) diritti di brevetto, industriale e diritti di utilizzo opere dell'ingegno	11.241,64	-	-	-	- 3.588,00	- 7.653,64	-
3) spese manutenzioni da ammortizzare	279.140,91	11.700,79	4.233,40	-	-	- 271.423,67	11.950,64
4) oneri pluriennali	386,05	-	4.083,68	-	-	- 1.747,28	2.722,45
5) Altre	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>290.768,60</b>	<b>11.700,79</b>	<b>8.317,08</b>	-	- <b>3.588,00</b>	- <b>280.824,59</b>	<b>14.673,09</b>

Note: Gli incrementi dell'anno sono per spese sostenute in parte per il completamento del ripristino funzionale della sede di Modena, di proprietà della Provincia di Modena, già iniziato nel 2018, oltre alle spese notarili per la revisione dello statuto e fusione con Agire Sociale.



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI “acquisite con risorse DIVERSE dal FUN”							
Descrizione	Valore Storico al 31/12/2018	Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2018	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'Esercizio 2019	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2019	Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2019
1) costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	-	-	-	-	-	-	-
2) diritti di brevetto, industriale e diritti di utilizzo opere dell'ingegno	-	-	-	-	-	-	-
3) spese manutenzioni da ammortizzare	-	-	-	-	-	-	-
4) oneri pluriennali	-	-	-	-	-	-	-
5) Altre	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale</b>	-	-	-	-	-	-	-

### Immobilizzazioni materiali

L'ASVM non possiede immobili di proprietà, né acquisiti a titolo oneroso, né acquisiti da terzi a titolo gratuito.

Si segnala l'acquisto di un'autovettura FIAT Panda Serie 3 1.2 69 CV Targata FX093GV, che verrà utilizzata per i viaggi sulla provincia di Modena e tra le province di Modena e Ferrara, con particolare riferimento alle attività trasversali tra le due province, dopo la fusione e, soprattutto, verrà messa a disposizione delle associazioni, quando le condizioni sanitarie lo consentiranno.

I prospetti a seguire espongono gli immobilizzi materiali esprimendone il grado di ammortamento.



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI “acquisite con l’impiego delle risorse del FUN”</b>							
Descrizione	Valore Storico al 31/12/2018	Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2018	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'Esercizio 2019	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2019	Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2019
1) terreni e fabbricati	-	-	-	-	-	-	-
2) impianti e attrezzature	73.332,34	16.507,37	9.359,38	-	18.381,82	45.402,61	18.907,29
3) altri beni	134.595,72	4.374,24	12.090,00	-	891,59	133.334,58	12.459,55
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-
5) Immobilizzazioni donate	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>207.928,06</b>	<b>20.881,61</b>	<b>21.449,38</b>	-	<b>19.273,41</b>	<b>178.737,19</b>	<b>31.366,84</b>

<b>IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI “acquisite con risorse DIVERSE dal FUN”</b>							
Descrizione	Valore Storico al 31/12/2018	Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2018	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'Esercizio 2019	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2019	Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2019
1) terreni e fabbricati	-	-	-	-	-	-	-
2) impianti e attrezzature	-	-	2.038,72	-	-	2.038,72	-
3) altri beni	-	-	-	-	-	-	-
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-	-	-	-
5) Immobilizzazioni donate	-	-	-	-	-	-	-
<b>Totale</b>	-	-	<b>2.038,72</b>	-	-	<b>2.038,72</b>	-

Si tratta di attrezzature idonee a lavori di piccola falegnameria e manutenzione, acquisite per laboratori nell’ambito del progetto di inclusione per richiedenti protezione internazionale, in convenzione con il Comune di Modena. Le risorse provengono dal Comune di Modena.



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

Destinazione	Immobilizzi acquisiti con le risorse del FSV	Immobilizzi acquisiti con risorse diverse dal FSV	Totale
<b>Immobilizzi destinati al supporto generale</b>			
-----	-	-	-
<b>Totale parziale</b>	-	-	-
<b>Immobilizzi destinati all'attività tipica di CSV</b>	-	-	-
<i>HDD per backup</i>	1.079,70	-	1.079,70
<i>Smartphone (Sportello Modena)</i>	280,00		280,00
<i>Smartphone (Sportello Modena)</i>	173,40		173,40
<i>Smartphone Presidente</i>	173,40		173,40
<i>Computer Resp. Amministrazione</i>	1.210,24		1.210,24
<i>Gruppo Continuità</i>	829,60		829,60
<i>Condizion. Sport.Modena e Area Prom. Comun.</i>	2.712,06		2.712,06
<i>Monitor Uff. Amministrazione</i>	163,99		163,99
<i>Monitor Uff. Amministrazione</i>	164,00		164,00
<i>Lavagna a cavalletto richiudibile (70x100)</i>	219,60		219,60
<i>Monitor Uff. Formazione</i>	99,00		99,00
<i>Micronde</i>	99,99		99,99
<i>Tinteggio e Riparazione Tetto</i>	4.233,40		4.233,40
<i>Telecamera Sony HXR-M2500 + Ricevitore Laalier + MC9000R</i>	984,42		984,42
<i>VideoProiettore CANON LX-MW500</i>	1.169,98		1.169,98
<i>Panda Serie 3 1.2 69CV Targa FX093GV</i>	12.090,00		12.090,00
<i>Modifica statuto</i>	1.095,27		1.095,27
<i>Modifica statuto</i>	2.988,41		2.988,41
<b>Totale parziale</b>	<b>29.766,46</b>	-	<b>29.766,46</b>
<b>Immobilizzi destinati alle attività tipiche diverse da quelle di CSV</b>	-	-	-
<i>Trapano avvitatore XRP</i>	-	730,78	730,78
<i>Pialletto 1050W in valigetta</i>	-	386,11	386,11
<i>Pialletto Dewalt DW680 600W</i>	-	212,28	212,28
<i>Mini Smerigliatrice M12 Fuel 12V</i>	-	340,38	340,38
<i>Frigorifero portatile POWERBOX ECOMAX 28L</i>	-	101,99	101,99
<i>Seghetto (per prog. richiedenti asilo)</i>	-	267,18	267,18
<b>Totale parziale</b>	-	<b>2.038,72</b>	<b>2.038,72</b>
<b>Immobilizzi destinati ad attività accessorie</b>	-	-	-
-----	-	-	-
<b>Totale parziale</b>	-	-	-
<b>Immobilizzi detenuti quale investimento</b>			
-----	-	-	-
<b>Totale parziale</b>	-	-	-
<b>TOTALE</b>	<b>29.766,46</b>	<b>2.038,72</b>	<b>31.805,18</b>



## Immobilizzazioni Finanziarie

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
516,46	516,46	-

Si tratta di una piccola partecipazione in Banca Popolare Etica, di cui ASVM è socia.

## Variazioni intervenute nelle voci dell'attivo circolante

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo e sono tutti esigibili entro 12 mesi.

Si segnala in particolare che le tabelle Crediti V/Clienti e Crediti v/Altri devono essere lette nel loro ammontare complessivo. Anche per l'anno 2019 gli importi dovuti per attività realizzate in convenzione e/o protocolli con gli Enti Pubblici figurano nella tabella Crediti V/Clienti.

## Crediti

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
186.620,05	217.756,04	- 31.135,99

## Crediti v/Clienti

Descrizione	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi	Totale al 31/12/2019
APA - ASSOCIAZIONE PORTA APERTA ONLUS	8.464,00		<b>8.464,00</b>
AUSER VOLONTARIATO DI MODENA ASSOCIAZIONE PER	1.989,15		<b>1.989,15</b>
CONSULTA DEL VOLONTARIATO VIGNOLESE	230,97		<b>230,97</b>
SERRA PER IL MONDO	119,84		<b>119,84</b>
TEFA COLOMBIA ONLUS	133		<b>133,00</b>
CONSORZIO SOLIDARIETA' SOCIALE MODENA	3.377,40		<b>3.377,40</b>



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

ISTITUTO TECNICO COMMERCIALE SACRO CUORE	885		<b>885,00</b>		
COMUNE DI MARANELLO	2.347,06		<b>2.347,06</b>		
COMUNE MODENA	20.111,41		<b>20.111,41</b>		
Regione Emilia Romagna	17.654,67		<b>17.654,67</b>		
FORUM PROVINCIALE TERZO SETTORE	6.487,50		<b>6.487,50</b>		
PUBBLICA ASSISTENZA CASTELNUOVO RANGONE Onlus	195		<b>195,00</b>		
PER NON SENTIRSI SOLI	513,37		<b>513,37</b>		
COMUNE DI SAN CESARIO SUL PANARO Ufficio Cult	900		<b>900,00</b>		
Comunità Familiare Cà Nostra	2.611,22		<b>2.611,22</b>		
ISTITUTO COMPRENSIVO MODENA 7	792		<b>792,00</b>		
CSV Emilia Romagna Net	2.400,00		<b>2.400,00</b>		
MAGICAMENTE LIBERI	282,4		<b>282,40</b>		
COMUNE DI CASTELFRANCO	4.000,00		<b>4.000,00</b>		
COMUNE DI SAN FELICE SUL PANARO	700		<b>700,00</b>		
COMUNE DI CARPI	2.111,01		<b>2.111,01</b>		
UNIONE COMUNI DEL FRIGNANO	14.051,49		<b>14.051,49</b>		
UNIONE COMUNI MODENESI AREA NORD	4.000,00		<b>4.000,00</b>		
UNIONE TERRE DI CASTELLI	18.000,00		<b>18.000,00</b>		
UNIONE COMUNI DISTRETTO CERAMICO	7.100,00		<b>7.100,00</b>		
UNIONE COMUNI DEL SORBARA	2.500,00		<b>2.500,00</b>		
FONDAZIONE BUON PASTORE	2.332,25		<b>2.332,25</b>		
COMUNE DI SASSUOLO	1.000,00		<b>1.000,00</b>		
TEMPO LIBERO - Società Cooperativa Sociale ON	1.029,28		<b>1.029,28</b>		
INSIEME A NOI TUTTI	513,37		<b>513,37</b>		
GLI AMICI DEL CUORE	301,37		<b>301,37</b>		
IL MEGAFONO COOPERATIVA SOCIALE	2.500,00		<b>2.500,00</b>		
Organizzazione Umanitaria ONG Bambini nel Des	133,33		<b>133,33</b>		
FONDAZIONE VITA INDIPENDENTE Onlus	2.987,50		<b>2.987,50</b>		
AVIS PROVINCIALE PER NOTA DI ADDEBITO DA EMETTERE	1.536,00		<b>1.536,00</b>		
	-	-	-	<b>Totale al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
<b>TOTALE</b>	<b>134.289,59</b>	-	<b>134.289,59</b>	<b>158.338,91</b>	<b>- 24.049,32</b>

### Crediti v/Associati per quote associative

Quote associative	Da riscuotere al 31/12/2018	Da riscuotere al 31/12/2019
Quote anno 2012	26,00	-
Quote anno 2013	26,00	-
Quote anno 2014	26,00	-
Quote anno 2015	26,00	-
Quote anno 2016	78,00	-



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

Quote anno 2017	156,00	78,00
Quote anno 2018	1.092,00	130,00
Quote anno in corso	-	-
<b>Totale</b>	<b>1.430,00</b>	<b>208,00</b>

### Crediti v/Altri

Descrizione	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi	Totale al 31/12/2019		
crediti V.so Fondo Speciale per contribuiti assegnati da ricevere	-	-	-		
crediti V/Fondazioni bancarie	7.741,22	-	7.741,22		
Crediti verso Enti	38.643,27		38.643,27		
Crediti V/OdV per acconti su progetti finanziati	-	-	-		
Crediti v/associati per quote associative	208,00	-	208,00		
Depositi cauzionali	418,69	-	418,69		
Crediti v/Istituti Previdenziali	45,07	-	45,07		
Crediti v/INAIL	-	-	-		
Crediti v/Fornitori	72,71	-	72,71		
Altri crediti	5.201,50	-	5.201,50	<i>Totale al 31/12/2018</i>	<i>Variazioni</i>
<b>Totale</b>	<b>52.330,46</b>	<b>-</b>	<b>52.330,46</b>	<b>59.417,13</b>	<b>- 7.086,67</b>

I Crediti derivano da servizi a rimborso e/o contributi su progetti realizzati prevalentemente negli ultimi mesi del 2019 e in parte già incassati alla data di redazione della presente nota integrativa

### Crediti v/Fondazioni Bancarie

DESCRIZIONE CREDITI V/FONDAZIONI BANCARIE			
Elenco crediti	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
-----	-	-	-
-----	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



**Crediti v/ Enti pubblici**

<b>Anno apertura credito</b>	<b>Ente Pubblico</b>	<b>Descrizione</b>	<b>Importo 2019</b>
2016	Ministero del Lavoro e Politiche Sociali	Esercizi di partecipazione, quote di competenza Dar	8.302,80
2016	COMUNE MIRANDOLA	Scommetti che smetti 2016	399,00
2016	Unione Comuni area Nord	Focus Giovani	1.301,31
2016	Unione comuni Area Nord	Dateci Spazio	1.928,25
2017	UNIONE TERRE DI CASTELLI	Convenzione Servizi sociali	8,67
2017	Ministero per cantieri giovani		16.687,40
2018	UNIONE TERRE DI CASTELLI	Convenzione Sservizi sociali	30,33
2018	UNIONE COMUNI FRIGNANO	Frignano in Rete	75,09
2018	COMUNE RIOLUNATO	Convenzione Migranti	24,36
2019	Scuola Fiori Formigine	inizio attività as 19/20 PMC	38,77
2019	SCUOLE PROVINCE MODENA	scuole per PCTO inizio anno scolastico 19/20	1.115,55
2019	COMUNE RIOLUNATO	protocollo Migrantiper assicurazione	104,58
2019	UNIONE TERRE DI CASTELLI	convenzione servizi sociali	41,17
2019	UNIONE COMUNI FRIGNANO	Cantieri Giovani 19/20	2.152,93
2019	UNIONE COMUNI DISTRETTO CERAMICO	Cantieri Giovani 2019/20	1.737,00
2019	COMUNE FORMIGINE	Laboratori scuole Fiori	731,53
2019	UNIONE TERRE DI CASTELLI	Cantieri Giovani Vignola 19/20	2.000,00
2019	UNIONE COMUNI FRIGNANO	Frignano in rete	1.844,53
2019	UNIONE DEL SORBARA	quota parte di competenza 2019 Officine San Cesario e Castelfranco	120,00
<b>Totale</b>			<b>38.643,27</b>



**Attività finanziarie non immobilizzate**

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
680.000,00	225.000,00	455.000,00

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Acquisizioni	Cessioni	Rivalutazioni/ Svalutazioni	Rettifiche / Riclassificazioni	Saldo al 31/12/2019
1) Partecipazioni	-	-	-	-	-	-
3) altri titoli	225.000,00	500.000,00	45.000,00	-	-	680.000,00
<b>Totale</b>	<b>225.000,00</b>	<b>500.000,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>680.000,00</b>

Descrizione attività finanziaria	Data acquisto	Importo	Scadenza	Note
BTP 01/02/2019 4,25%		45.000,00	01/02/2019	incassati alla scadenza
Deposito vincolato Banca Popolare Etica	05/05/2016	30.000,00	05/05/2020	fondo vincolato per personalità giuridica
FF-Euro Short term bond Acc.C.L.A. Fondo Liquidità	20/11/2017	150.000,00		fondo liquidità smobilizzato a gennaio 2020
Time deposit 6 mesi CRCento	26/07/2019	100.000,00	27/01/2020	incassati alla scadenza
Time deposit 60 mesi CRCento	26/07/2019	50.000,00	26/07/2024	possibilità di smobilizzo prima della scadenza con riduzione del rendimento
Time deposit 60 mesi CRCento	26/07/2019	50.000,00	26/07/2024	possibilità di smobilizzo prima della scadenza con riduzione del rendimento
Time deposit 60 mesi CRCento	26/07/2019	50.000,00	26/07/2024	possibilità di smobilizzo prima della scadenza con riduzione del rendimento
Time deposit 60 mesi CRCento	26/07/2019	50.000,00	26/07/2024	possibilità di smobilizzo prima della scadenza con riduzione del rendimento
Time deposit 60 mesi CRCento	26/07/2019	100.000,00	26/07/2024	possibilità di smobilizzo prima della scadenza con riduzione del rendimento
Time deposit 60 mesi CRCento	26/07/2019	100.000,00	26/07/2024	possibilità di smobilizzo prima della scadenza con riduzione del rendimento
<b>Totale</b>		<b>725.000,00</b>		

**Disponibilità liquide**

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
642.261,83	1.009.182,82	- 366.920,99



<b>DISPONIBILITA' LIQUIDE</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
<b>1) Depositi bancari e postali</b>	<b>639.628,87</b>	<b>1.006.235,70</b>	<b>- 366.606,83</b>
Unicredit c/c 3377440	153.792,46	415.907,62	- 262.115,16
Unicredit c/c 102093115	4.217,58	27.938,22	- 23.720,64
Cassa di Risparmio di Cento c/c 1901	275.401,16	361.305,39	- 85.904,23
Banca Popolare Etica c/c 100781	119.093,44	112.867,44	6.226,00
Banca Popolare dell'Emilia Romagna	2.771,64	2.833,86	- 62,22
Banco Popolare	84.000,15	84.007,21	- 7,06
carta di credito prepagata	324,16	28,28	295,88
Conto Paypal progetti Giovani	28,28	1.347,68	- 1.319,40
<b>2) Assegni</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>3) denaro e valori in cassa</b>	<b>2.632,96</b>	<b>2.947,12</b>	<b>- 314,16</b>
Cassa sede centrale	2.316,47	1.761,54	554,93
Cassa sedi periferiche	316,49	603,29	- 286,80
Cassa Portobello	-	166,29	- 166,29
Valori bollati	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>642.261,83</b>	<b>1.009.182,82</b>	<b>- 366.920,99</b>

### Variazioni intervenute nei ratei e risconti attivi

<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
3.740,50	6.195,21	- 2.454,71

Ratei e risconti vengono stanziati nel rispetto del principio di competenza economica.

<b>RATEI ATTIVI</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
----	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>



<b>RISCONTI ATTIVI</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
Nouvelle per fibra quota anno 2020	169,58	-	169,58
Canone Fotocopiatrice	287,31	287,31	-
Servizio NewsLetter	-	605,99	- 605,99
Rentokil Initial servizio sanificazione	274,35	268,63	5,72
Polizza Assicurativa volontari Progetto Bando Anticrisi Carpi	-	104,58	- 104,58
Polizza Assicurativa volontari Progetto Ca'Nostra	-	597,79	- 597,79
Polizza assicurativa Kasko	1.914,76	1.908,20	6,56
Polizza assicurativa RC	-	361,58	- 361,58
Polizza assicurativa infortuni e volontari	-	778,45	- 778,45
polizza assicurativa RC emporio solidale EKO (UTC)	62,25	52,58	9,67
Polizza assicurativa infortunio volontari emporio solidale EKO (UTC)	158,74	130,78	27,96
Polizza assicurativa infortuni volontari Progetto richiedenti protezione internazionale e umanitaria	149,65	571,05	- 421,40
Polizza assicurativa RC Progetto richiedenti protezione internazionale e umanitaria	59,88	288,27	- 228,39
Affitto Sede Comune di Mirandola	-	240,00	- 240,00
Polizza assicurativa RC minori stranieri non accompagnati	59,86	-	59,86
Polizza assicurativa infortuni minori stranieri non accompagnati	119,93	-	119,93
Polizza assicurativa RC Ca' Nostra	97,30	-	97,30
Polizza assicurativa infortuni Ca' Nostra	328,41	-	328,41
Polizza assicurativa RC tavolo lavoro Carpi	10,86	-	10,86
Polizza assicurativa infortuni tavolo lavoro Carpi	22,08	-	22,08
Hera (utenze acqua)	25,54	-	25,54
<b>Totale</b>	<b>3.740,50</b>	<b>6.195,21</b>	<b>- 2.454,71</b>

### **Variazioni intervenute nelle voci di patrimonio netto**

La voce di patrimonio netto esprime le risorse volte a garantire la continuità dell'attività ed il conseguimento degli scopi statutari.

I prospetti che seguono propongono l'evoluzione subita dal patrimonio netto nel corso dell'esercizio cui il bilancio si riferisce.



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

<b>FONDO DI DOTAZIONE</b>				
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Decrementi</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>
<b>I - fondo di dotazione dell'ente</b>	-			-
<b>Totale</b>	-	-	-	-

<b>PATRIMONIO VINCOLATO</b>				
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Decrementi</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>
<b>1) Fondi vincolati destinati da Terzi</b>	-	-	-	-
				-
				-
				-
<b>2) Fondi vincolati per decisione degli organi statutari</b>	<b>216.083,43</b>	<b>14.183,95</b>	<b>- 27.439,62</b>	<b>202.827,76</b>
Fondo vincolato personalità giuridica	25.000,00			25.000,00
Fondo Terremoto	23.612,87		- 23.612,87	-
Fondo vincolato per gestione attività CSV	152.866,21	8.138,79		161.005,00
Fondo vincolato contrasto alle povertà Carpi	2.196,29		- 1.257,67	938,62
Fondo vincolato Cantieri Giovani azione peer education	584,00	72,00		656,00
Fondo vincolato Cantieri Giovani Carpi da raccolte fondi	1.445,00	5,00		1.450,00
Fondo vincolato Cantieri Giovani Frignano raccolte fondi	500,00	400,00		900,00
Fondo vincolato Cantieri Giovani Mirandola raccolte fondi	399,51			399,51
Fondo vincolato Cantieri Giovani Modena raccolte fondi	1.210,11			1.210,11
Fondo vincolato Cantieri Giovani Sassuolo raccolte fondi	1.385,00			1.385,00
Fondo vincolato Cantieri Giovani Vignola raccolte fondi	1.437,44			1.437,44
Fondo vincolato Cantieri Giovani campo protezione civile Mirandola (da fondi terremoto)	5.447,00	5.543,16	- 2.569,08	8.421,08
Fondo vincolato Cantieri Giovani azioni trasversali provincia		25,00		25,00
<b>Totale</b>	<b>216.083,43</b>	<b>14.183,95</b>	<b>- 27.439,62</b>	<b>202.827,76</b>



<b>FONDO IMMOBILIZZAZIONI VINCOLATE ALLE FUNZIONI CSV</b>				
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Decrementi</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>
<b>3) Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV</b>	<b>21.961,02</b>	30.166,21	- 6.087,31	<b>46.039,92</b>
<b>Totale</b>	<b>21.961,02</b>	<b>30.166,21</b>	<b>- 6.087,31</b>	<b>46.039,92</b>

Si tratta delle somme accantonate ai fini di rinviare agli esercizi successivi le somme relative agli acquisti di beni strumentali per le quote non ammortizzate nell'esercizio di acquisizione del bene

<b>PATRIMONIO LIBERO DELL'ENTE GESTORE</b>				
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Incrementi</b>	<b>Decrementi</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>
1) Risultato gestionale esercizio in corso	14.501,35	12.441,34	- 14.501,35	12.441,34
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	279.659,49	5.860,56	-	285.520,05
3) Riserve statutarie	-	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>294.160,84</b>	<b>18.301,90</b>	<b>- 14.501,35</b>	<b>297.961,39</b>

Il patrimonio libero (patrimonio netto) risulta composto da risorse prodotte dalla gestione, per mezzo della generazione di utili.

L'avanzo della gestione 2018 di € 14.501,35 è stato destinato, per € 5.860,56, ad incremento delle risorse libere degli anni precedenti, portando le riserve libere (in tabella risultato gestionale da esercizi precedenti) a € 285.520,05. Ulteriori € 502,00 sono stati destinati, come da delibera dell'assemblea di approvazione bilancio dell'anno 2018, a fondi vincolati per il progetto Cantieri Giovani sui vari distretti della provincia, derivando da avanzi di gestione e iniziative di raccolte fondi legati al progetto stesso. Gli altri € 8.138,79 sono stati accantonati, sempre su delibera dell'assemblea di approvazione bilancio 2018, ad incremento del fondo (ASVM) vincolato per decisione degli organi statutari per gestione attività CSV.

L'avanzo della gestione 2019, di € 12.441,34, deriva per € 3.612,00 da incassi vincolati riferiti al progetto Cantieri Giovani sui vari distretti (€ 90,00 per l'azione Peer education, € 1.400,00 Frignano, € 1.500,00 Sassuolo, € 500,00 Vignola, € 122,00 Mirandola). € 4.220,27 si riferiscono ad una raccolta fondi per le vittime del terremoto in Albania di novembre 2019. La parte restante dell'avanzo è frutto di interessi attivi bancari e proventi per quote associative.

Si propone di destinare € 3.612,00 con vincolo al progetto Cantieri Giovani, € 4.220,27 con vincolo alle popolazioni terremotate di Albania e € 4.609,07 ad incremento del fondo (ASVM) vincolato per decisione degli organi statutari per gestione attività CSV.



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

Il patrimonio vincolato risulta composto da risorse destinate a specifiche finalità. I fondi con vincoli destinati da terzi rappresentano risorse erogate da terzi e dai medesimi vincolate e finalizzate alla realizzazione di determinati progetti od al conseguimento di determinati scopi.

I fondi vincolati per decisione degli organi istituzionali evidenziano risorse originariamente libere, successivamente vincolate e finalizzate in forza di volontà espressa dai competenti organi dell'Ente. L'organo competente all'apposizione del vincolo è competente anche in merito alla sua risoluzione.

Si evidenzia che anche nel bilancio 2019 compare la voce "fondo di garanzia personalità giuridica" di € 25.000,00, istituito nell'anno 2010 per far fronte all'obbligo relativo alla dotazione di un fondo di garanzia per la richiesta della personalità giuridica, a cui corrisponde un vincolo monetario di € 30.000,00 su Banca Popolare Etica.

Nel corso del 2019 si è completata la distribuzione dei fondi vincolati nel 2012 e anni successivi per la ricostruzione delle sedi, delle attrezzature delle associazioni dei territori colpiti dal terremoto e a progetti di comunità/Case del volontariato. I fondi ancora accantonati nel bilancio 2018 sono stati così destinati: € 4.169,71 all'associazione Sostegno DSA, € 13.900 alla Consulta del Volontariato/ Comune di Concordia, € 10.890,16 a sostegno delle iniziative di protezione civile nell'ambito del progetto Cantieri Giovani del Distretto dei Nove Comuni Area Nord.

### Variazioni intervenute nei fondi rischi ed oneri

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
B) Fondi per rischi ed oneri futuri	385.529,09	561.898,74	- 176.369,65

### Fondi vincolati alle funzioni di Csv

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2019
1) Fondo per completamento azioni	83.954,33	-	- 83.954,33	-
2) Fondo per risorse in attesa di destinazione	112.451,48	88.678,02	- 112.451,48	88.678,02
2a) Fondo vincolato programmi futuri	193.613,02	112.451,48	- 193.613,02	112.451,48
3) Fondo Rischi	171.879,91	-	- 110.275,38	61.604,53
3a) Fondo rischi vincolato a programmazione futura CSV		110.275,38		110.275,38
<b>Totale</b>	<b>561.898,74</b>	<b>311.404,88</b>	<b>- 500.294,21</b>	<b>373.009,41</b>

Tra i fondi vincolati alle funzioni del CSV figura il "fondo risorse in attesa di destinazione".



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

Si tratta di un fondo di riserva in cui, secondo le disposizioni derivanti, nel corso degli anni, dai vari piani di ripartizione, prima del Comitato di Gestione, successivamente dell'ONC, vengono accantonati i residui attivi, derivanti dal Fondo Speciale per il Volontariato, oggi Fondo Unico Nazionale, dei servizi e dei progetti conclusi.

Come già evidenziato nel capitolo Novità rilevanti dell'anno 2019, la programmazione delle risorse per l'anno 2019 è stata complessivamente di € 775.252,06 di cui € 581.639,04 del FUN anno 2019 e € 193.613,02 da risorse in attesa di destinazione accantonate negli anni precedenti.

Nell'anno 2019 l'attività dei CoGe è definitivamente cessata e gli stessi sono stati posti in liquidazione. L'Organismo Nazionale di Controllo, costituito con Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali in data 19 gennaio 2018, insediatosi a maggio 2018, nel 2019 è divenuto pienamente operativo. La programmazione dell'anno 2019 è stata presentata a dicembre 2018 all'ONC, non essendo ancora operativo l'Organismo territoriale di Controllo (OTC) dell'Emilia Romagna, le cui nomine sono avvenute in data 25 giugno 2019.

L'assemblea del 17 dicembre 2018 ha deliberato la programmazione dell'anno 2019, nonché il bilancio preventivo ASVM 2019.

Il Consiglio Direttivo dell'ASVM, con il contributo dell'Organo di Controllo Contabile, ha monitorato costantemente l'utilizzo dei fondi nelle attività programmate per l'anno 2018, verificando altresì, le risorse ancora esistenti al fine di salvaguardare l'impiego delle stesse a favore delle attività del CSV e della Comunità.

Il FUN destinato al CSV di Modena per l'anno 2019 di € 581.639,04 è stato completamente utilizzato ed è stata accantonata solo una parte dei residui degli anni precedenti, che erano stati previsti ad incremento del FUN annuale.

I residui FUN al 31 dicembre 2019 ammontano a € 77.508,39, oltre a € 11.169,62, già accantonati nella situazione patrimoniale straordinaria di fusione a luglio 2019, per totali € 88.678,02.

Per le attività 2020 non vengono impegnate risorse derivanti dai residui 2019, in quanto le attività previste sono state completate e per il 2020 è stata presentata apposita programmazione a dicembre 2019 (cfr. tabella Fondi vincolati alle funzioni CSV voce 1 – Fondo per completamento azioni).

La tabella del "Fondi vincolati alle funzioni CSV" indica, alla voce 2) "Fondo per risorse in attesa di destinazione":

un incremento di € 88.678,02, composto dai seguenti accantonamenti, come già evidenziato:

- Sopravvenienze attive su minori costi FUN anni precedenti € 11.169,62
- residui da attività anno 2019 € 77.508,39

un decremento di € 112.451,48 derivante da un accantonamento per la programmazione anno 2020 (cfr. 2a - Fondo per programmazione anno successivo)

Il valore del Fondo rischi subisce un decremento di € 110.275,38, accantonati per la programmazione anno 2020.

Il Fondo FUN per l'anno 2020 viene incrementato, ai fini della programmazione CSV Terre Estensi odv, di € 222.726,86.



Descrizione	Programma definitivo anno 2019 FUN comprensivo dei residui accantonati al 31/12/2018 per completamento azioni	Oneri sostenuti al 31/12/2019 FUN	RESIDUI		
			RESIDUI LIBERI in attesa di destinazione	RESIDUI VINCOLATI per completamento azioni - "Fondo Completamento azioni" al 31/12/2019	Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni CSV
MISSIONE					
Promozione del Volontariato	88.861,66	-136.214,42	-47.352,76		
Consulenza e Assistenza	87.221,98	-80.827,93	6.394,05		
Formazione	77.972,81	-76.285,91	1.686,90		
Informazione e Comunicazione	63.527,85	-36.213,59	27.314,26		
Ricerca e Documentazione	9.102,20	-4.846,24	4.255,96		
Progettazione	47.179,77	-15.072,81	32.106,96		
Animazione territoriale	176.672,13	-125.771,13	50.901,00		
Supporto logistico	16.124,19	-16.711,39	-587,20		
Oneri di funzionamento degli sportelli operativi	26.231,86	-24.914,26	1.317,60		
Oneri di supporto generale	266.311,94	240.402,73	1.471,62		24.437,59
	<b>859.206,39</b>	<b>-757.260,41</b>	<b>77.508,39</b>		<b>24.437,59</b>

I residui FUN derivano prevalentemente da attività e/o oneri di supporto generale programmati, ma che non è stato possibile realizzare, per cause contingenti indipendenti dalla volontà degli Organi di ASVM, o che sono stati realizzati con risorse pervenute nel corso dell'anno da parte di enti terzi rispetto al FUN. Vengono evidenziati anche risparmi sul costo di alcune risorse umane, in particolare per il mancato rientro, previsto per giugno 2019, di un operatore dipendente in aspettativa per cariche politiche, che alle votazioni di maggio/giugno 2019 è stato rieletto per un altro mandato politico.

In particolare si segnala:

- Informazione e comunicazione – è stata rinviata la ristampa della brochure istituzionale e anche la manutenzione del sito è rimasta in sospeso in attesa della fusione. Altri residui derivano da riduzione di costi del personale
- Progettazione sociale e animazione territoriale – si tratta di fondi programmati per l'impiego nei progetti Cantieri Giovani dei vari distretti e per altre progettualità (costi operatori in animazione territoriale), in parte pervenuti da altri soggetti nel corso dell'anno per la



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

realizzazione delle stesse attività. Inoltre il mancato rientro del dipendente in aspettativa per mandato politico ha inciso sul residuo di tale servizio

- Promozione – è stata implementata una campagna di promozione del volontariato con cartellonistica, trasmissioni TV, spot radiofonici, oltre al sostegno di iniziative pubbliche sul territorio, che hanno comportato un impiego parziale dei fondi residuati nelle altre aree di servizio

### Altri fondi

Descrizione	Saldo al 31/12/2018	Incrementi	Decrementi	Saldo al 31/12/2019
1) Fondo spese future per ripristino attrezzature	190,00	75,00	-	265,00
2) Fondo spese future bando coprogettazione Regione ER	5.745,67	-	- 5.745,67	-
3) Fondo spese future contributi Younger Card	5.784,28		- 4.459,38	1.324,90
4) Fondo spese future donazioni vincolate alla gestione Portobello	1.489,26	166,29	- 1.489,26	166,29
5) Fondo spese future contributi progetto PMC	1.814,62		- 1.814,62	-
6) Fondo spese future contributi progetto Cohousing	938,39	60,00	-	998,39
7) Fondo spese future contributi Concordia insieme	406,14		-	406,14
8) Fondo spese future contributi Cantieri giovani da Comune di Modena	8.414,48		- 4.340,63	4.073,85
9) Fondo spese future contributi Emporio sociale EKO UTC	183,36	220,99	- 183,36	220,99
10) Fondo spese future contributi Comune S. Cesario Cantieri giovane e laboratori delle emozioni	1.239,40		- 1.239,40	-
11) Fondo spese future contributi Comune di Modena convenzione richiedenti asilo	859,32	389,31	- 859,32	389,31
12) Fondo spese rete provinciale Empori sociali	-	253,60	-	253,60
13) Fondo spese future progetto Natalità	-	4.421,21	-	4.421,21
<b>Totale</b>	<b>27.064,92</b>	<b>5.586,40</b>	<b>-20.131,64</b>	<b>12.519,68</b>

Gli Altri fondi riguardano accantonamenti per spese future riferite a contributi extra FUN, già ricevuti dai vari enti, per attività ancora in corso al 31 dicembre 2019. Si tratta della quota necessaria a completare le attività nel corso del 2020.

### Variazioni intervenute nel trattamento di fine rapporto

	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
C) Fondo trattamento di fine rapporto lavoro subordinato	194.324,28	180.708,51	13.615,77



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

Il fondo rappresenta l'effettivo debito maturato nei confronti dei soggetti che intrattengono con l'Ente

Descrizione	Quota esigibile entro 12 mesi	Quota esigibile oltre 12 mesi
1) Titoli di solidarietà ex art. 29 del D.Lgs. 460/97	-	-
2) Debiti verso banche	-	-
3) Debiti verso altri finanziatori	-	-
4) Acconti	-	-
5) Debiti verso fornitori	87.463,89	-
6) Debiti tributari	22.703,29	-
7) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	35.180,51	-
8) Altri debiti	287.148,64	-

rapporti di lavoro di tipo subordinato, determinato e stanziato nel rispetto della vigente normativa di riferimento.

Descrizione	Importo
Saldo al 31/12/2018	180.708,51
Incrementi per accantonamento dell'esercizio	25.141,36
Decremento per utilizzi nell'esercizio	- 11.525,59
Altri incrementi	-
Altri decrementi	-
<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>194.324,28</b>

### Variazioni intervenute nelle voci di debito

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
432.496,33	189.355,47	243.140,86

### Debiti verso fornitori

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018
Debiti verso Fornitori Italia	70.417,53	71.455,81
Fatture da ricevere	17.046,36	32.730,46
<b>TOTALE</b>	<b>87.463,89</b>	<b>104.186,27</b>



### Debiti tributari

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Ritenute cocopro	3.713,54	735,58	2.977,96
Erario add. Comunale	112,94	- 0,20	113,14
Erario add. Regionale	383,66	133,30	250,36
Ritenute lavoratori autonomi	717,92	958,03	- 240,11
Erario c/IRAP	800,92	- 730,76	1.531,68
Ritenute Dipendenti	16.069,79	15.737,58	332,21
Erario C/imposta TFR	973,46	2.624,71	- 1.651,25
Erario C/imposta sostitutiva TFR	- 68,94	58,32	- 127,26
<b>TOTALE</b>	<b>22.703,29</b>	<b>19.516,56</b>	<b>3.186,73</b>

### Debiti verso istituti previdenziali e di sicurezza

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
INPS dipendenti	23.862,81	20.378,86	3.483,95
INPS cococo	2.973,00	2.852,00	121,00
INAIL	582,91	-	582,91
Contr. Su ratei ferie	4.769,97	5.815,04	- 1.045,07
INPGI cococo	685,44	342,72	342,72
Debiti vs Cooperlavoro	883,61	820,72	62,89
Debiti vs Fondo Previdenza Unipol SAI	705,65	656,47	49,18
Debiti vs Fondo Alleata Previdenza	717,12	707,12	10,00
<b>Totale</b>	<b>35.180,51</b>	<b>31.572,93</b>	<b>3.607,58</b>

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Ratei ferie non godute	18.593,81	22.716,95	- 4.123,14
Enti sindacali	253,59	136,38	117,21
Debiti diversi	268.301,24	11.094,39	257.206,85
<b>TOTALE</b>	<b>287.148,64</b>	<b>33.947,72</b>	<b>253.200,92</b>



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

Descrizione	Saldo al 31/12/2019
da anni precedenti	8.347,06
Agire Sociale - estinzione c/c 9552	253.693,67
Conguaglio assicurazione ASVM	546,87
ESC prog. Chiuso in anticipo	5.662,74
Sopravv. Passive per libri CIE del 2013	49,14
Rossi Maria Elena	1,76
<b>TOTALE</b>	<b>268.301,24</b>

Tra i debiti diversi figura un debito per un giroconto effettuato a dicembre 2019 dal c/c Cassa Risparmio di Cento di Agire Sociale per trasferimento fondi sul c/c aperto da ASVM, sempre su Cassa Risparmio di Cento, in funzione della fusione. Lo stesso importo risulta tra i crediti nel bilancio finale di Agire Sociale.

### Variazioni intervenute nei ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
-	-	-

Non sono stati rilevati ratei e risconti passivi



## Rendiconto gestionale

Il rendiconto gestionale evidenzia le componenti economiche, negative e positive, che determinano il risultato di gestione, classificandole in funzione delle singole gestioni in cui si articola la gestione complessiva dell'Ente.

### Gestione tipica

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Componenti positive	1.059.650,81	893.702,88	165.947,93
Componenti negative	815.035,46	675.231,51	139.803,95
<b>Risultato gestione tipica</b>	<b>244.615,35</b>	<b>218.471,37</b>	<b>26.143,98</b>

### Breve descrizione gestione tipica

L'organizzazione dell'ASVM con particolare riferimento alla gestione del Centro di Servizio per il Volontariato

Il CSV è dotato di aree funzionali e sportelli decentrati atti a sviluppare le attività che la missione dell'associazione si propone, coordinati da una direzione quale primo tramite tra l'ASVM e la struttura organizzativa del CSV, e supportati da un servizio di segreteria generale, segreteria di direzione, segreteria di presidenza e dall'amministrazione/controllo di gestione.

Come già evidenziato nel capitolo "Novità rilevanti dell'anno 2019", nel corso del 2019 si è perfezionato il percorso di fusione con il CSV di Ferrara e ci si è avvalsi, per la riorganizzazione completa di aree, ruoli e funzioni, della consulenza di CSV Net.

La riorganizzazione è stata avviata, in via sperimentale, a gennaio 2020, con la definizione di tre macroaree

Gli sportelli diffondono sul territorio i servizi offerti dal CSV, rappresentano il collegamento diretto tra le aree e il territorio provinciale e sono "antenne" sensibili vicino alle organizzazioni di volontariato, promotori di nuove progettualità; costituiscono luogo e occasione di partecipazione, oltre alla funzione tipica di erogatori dei servizi.

Anche per l'anno 2019 tutti gli operatori dell'ASVM hanno erogato servizi, a rimborso dei costi sostenuti, a soggetti del Terzo Settore non comprese nella programmazione del FUN, ai sensi dell'art. 143 del Testo Unico Imposte sui Redditi DPR 917/86.

Le attività realizzate



L'Associazione Servizi per il Volontariato, nell'anno 2019 ha proseguito nell'azione di ampliamento dei servizi offerti, soprattutto attivando partnership, riorganizzando i servizi con l'apertura a tutto il volontariato di terzo settore, secondo quanto previsto dal Codice del Terzo Settore (CTS), Dlgs 117/17.

I servizi a rimborso rivolti ai soggetti del Terzo Settore diversi dai beneficiari del FUN o perché non compresi nella programmazione, sono stati effettuati, nel 2019, in conformità alle finalità istituzionali dell'ASVM, come attività a rimborso delle spese effettivamente sostenute, con un ricarico massimo del 5%, così come previsto dal CTS.

La gestione delle risorse FUN resta anche per il 2019 l'attività prevalente dell'ASVM, pur mantenendo il trend di stabilizzazione delle attività realizzate con fondi extra FUN.

Di seguito viene riportata una parte della comunicazione dell'ONC ai CSV del 22 novembre 2018, riguardante la programmazione dell'anno 2019, anno di transizione tra i Coge e gli OTC e di avvio procedura di accreditamento, come previsto dal CTS.

### “Linee guida per la programmazione dei CSV relativa al 2019: indicazioni operative e tempistiche

Il Consiglio di Amministrazione della Fondazione ONC, Organismo Nazionale di Controllo sui Centri di servizio per il volontariato (di seguito ONC), ha avviato il processo di accreditamento dei CSV, come previsto dal Codice del Terzo settore (di seguito CTS), deliberando sul numero e sull'ambito territoriale dei Centri. Dopo aver comunicato l'assegnazione delle risorse ai CSV per il prossimo anno, ha deliberato, nella riunione dello scorso 14 novembre, in merito ad alcuni adempimenti relativi all'annualità transitoria del 2019.

Con la presente comunicazione l'ONC trasmette le indicazioni operative a cui tutti i Centri di servizio attualmente operanti (66, compreso il territorio della provincia autonoma di Bolzano) dovranno attenersi in merito alla programmazione del 2019, in linea con le funzioni dei CSV che il CTS prevede all'articolo 63. Oltre alle prescrizioni del suddetto articolo, i CSV sono pertanto tenuti a rispettare i seguenti sei criteri:

1. in riferimento all'articolo 63, comma 1 (i servizi forniti dai CSV sono volti a “promuovere e rafforzare la presenza ed il ruolo dei volontari negli enti di Terzo settore, senza distinzione tra enti associati ed enti non associati, e con particolare riguardo alle organizzazioni di volontariato”) e in relazione all'articolo 63, comma 3, lett. d (i servizi dei CSV, organizzati mediante le risorse del FUN, rispettano il “principio di universalità, non discriminazione e pari opportunità di accesso”), i CSV sono tenuti a specificare le possibilità previste di accesso ai propri servizi, oltre alla platea di volontari sino a oggi beneficiari, per valorizzare la presenza del volontariato negli enti di Terzo settore; a tal fine è consentito inserire specifiche modalità transitorie per l'accesso ai servizi e modificare, quando possibile, le carte dei servizi;

2. come noto, il percorso di accreditamento dei CSV è ancora in corso; laddove non si siano ancora conclusi i processi di aggregazione previsti dall'ONC, i CSV coinvolti devono presentare programmazioni provvisorie separate, ma che prevedano, sin d'ora, forme di collaborazione e di gestioni comuni di servizi da realizzarsi in modo progressivo; nei documenti di programmazione



dovranno essere adeguatamente evidenziate le parti comuni programmate per il 2019;

3. in conformità dell'articolo 61, comma 1, lettere l) ed m), nella programmazione è necessario prevedere la realizzazione di una specifica rendicontazione economica e sociale (anche avvalendosi delle esperienze comuni promosse da CSVnet);

4. ai sensi dall'articolo 61, comma 1, lettera c), è necessario adottare una contabilità separata per le risorse e le attività provenienti da fonte diversa dal FUN;

5. è necessario prevedere che le attività indicate nell'articolo 63, comma 2, lettera 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”), qualora previste, siano attuate d'intesa e con il coinvolgimento di CSVnet, tenuto conto della possibilità che tali attività siano ricomprese tra quelle finanziate mediante l'assegnazione di fondi prevista dall'articolo 62, comma 7: azioni finalizzate alla “realizzazione di servizi strumentali ai CSV e di attività di promozione del volontariato che possano più efficacemente compiersi su scala nazionale”;

6. d'intesa tra i Co.Ge. e i CSV, è consentito integrare le somme a disposizione per la programmazione 2019 (così come comunicate dall'ONC) mediante l'utilizzo di eventuali riserve di fondi per attività istituzionale, già iscritte dai CSV nei propri bilanci, o di risorse provenienti da residui accantonati negli ex Fondi Regionali, che siano già stati formalmente messi a disposizione dei singoli CSV, pur se in attesa di una specifica programmazione (è richiesta in questo caso una formale delibera di impegno del Co.Ge. in data antecedente alla presente comunicazione). Tale impiego aggiuntivo dovrà essere adeguatamente motivato anche all'ONC e finalizzato all'erogazione delle tipologie di servizio previste all'articolo 63, comma 2, lettere a), b), c), d), e) ed f).

L'eventuale utilizzo, nell'ambito della programmazione 2019, di ulteriori disponibilità che non rientrano nelle casistiche qui indicate, dovrà essere preventivamente richiesto all'ONC.

Per quanto riguarda le tempistiche da adottare, è necessario che i CSV facciano pervenire ai Co.Ge., o agli OTC se istituiti, la propria programmazione annuale entro il 31/12/2018.”

Oltre alle risorse previste per i CSV l'art. 73 del Codice del Terzo settore individua le risorse finanziarie, già afferenti al Fondo nazionale per le politiche sociali, specificamente destinate alla copertura degli oneri relativi agli interventi in materia di Terzo settore di competenza del Ministero del lavoro e delle politiche sociali, finalizzati al sostegno delle attività delle organizzazioni di volontariato e delle associazioni di promozione sociale.

Una parte delle risorse finanziarie disponibili è destinata al sostegno di iniziative e progetti di rilevanza nazionale. La restante parte è destinata al sostegno di iniziative e progetti di rilevanza locale, entro la cornice di accordi di programma sottoscritti ai sensi dell'art. 15 della legge n. 241 del 1990, con le Regioni e Province autonome quali soggetti coinvolti nel nuovo modello di governance del Terzo settore configurato dal Codice.

La Regione Emilia Romagna ha stipulato già nel 2018 un Accordo di programma con il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali per il sostegno allo svolgimento di attività di interesse generale da



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

parte di organizzazioni di volontariato e associazioni di promozione sociale, ai sensi degli articoli 72 e 73 D.lgs. n. 117/2017 “Codice Terzo Settore”

- a) l'importo assegnato alla Regione Emilia-Romagna per il sostegno dei progetti di rilevanza locale da attuarsi nel territorio di riferimento indicato nell'Accordo di programma sottoscritto con il Ministero ammonta per il bando di coprogettazione 2019 a € 1.934.960, di cui 304.972,66 destinati al territorio provinciale modenese.
- b) La Regione Emilia Romagna ha affidato ai CSV la gestione del bando di co-progettazione riservato alle odv e aps dei diversi distretti. I CSV sono stati individuati quali soggetti facilitatori per la creazione di reti di partenariato per la programmazione e la realizzazione di progetti che insistano sulle problematiche individuate a livello di territorio distrettuale in stretta sinergia con gli enti locali e secondo gli obiettivi generali e le aree prioritarie di intervento individuate.
- c) All'ASVM—sono stati attribuiti 23.641,78 € per attività di sostegno alla co-progettazione e presentazione dei progetti da parte delle reti di associazioni, al monitoraggio in itinere e supporto alla rendicontazione degli stessi.

### Componenti positive della gestione tipica

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1.1) Da contributi Fondo Unico ex art. 15 legge 266/91	757.260,41	639.343,66	117.916,75
1.2) Da contributi su progetti	114.272,97	97.595,89	16.677,08
1.3) Da contratti con Enti pubblici	112.746,94	103.014,21	9.732,73
1.4) Da soci ed associati	19.738,26	20.495,99	- 757,73
1.5) Da non soci	20.387,31	26.018,89	- 5.631,58
1.6) Altri proventi e ricavi	35.244,92	7.234,24	28.010,68
<b>Risultato gestione tipica</b>	<b>1.059.650,81</b>	<b>893.702,88</b>	<b>165.947,93</b>

CONTRIBUTI FONDO SPECIALE EX ART.15 L.266/91			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1) Contributi per servizi	757.260,41	639.343,66	117.916,75
2) Contributi per progettazione sociale	-	-	-
3) Contributi per progetto SUD	-	-	-
<b>Risultato gestione tipica</b>	<b>757.260,41</b>	<b>639.343,66</b>	<b>117.916,75</b>



## Ricostruzione dei proventi per competenza

Descrizione	Importo
Nuova attribuzione annuale (sull'anno oggetto di bilancio)	581.639,04
(+) Imputazione a proventi del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno precedente (Residui vincolati da anni precedenti)	83.954,33
(+) 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)	193.613,02
(+) Imputazione a proventi della Quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	5.728,62
(-) accantonamento proventi al Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni CSV	- 30.166,21
(-) Imputazione al Fondo per completamento azioni al 31/12/n (Residui Vincolati al 31/12/n)	
(-) Imputazione al Fondo risorse in attesa di destinazione al 31/12/n (Residui liberi al 31/12/n)	- 77.508,39
<b>Totale contributi Fondo Unico Nazionale</b>	<b>757.260,41</b>

## Componenti negative della gestione tipica:

## Oneri promozione del volontariato

1) Promozione del volontariato			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Oneri da FUN	136.214,42	66.594,45	69.619,97
Oneri da attività CSV extra FUN	27.623,04	10.662,46	16.960,58
<b>Totale</b>	<b>163.837,46</b>	<b>77.256,91</b>	<b>86.580,55</b>

Le voci relative ai servizi ed agli oneri diversi di gestione vengono, a seguire, meglio dettagliate:

1) Promozione del volontariato			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Acquisti	16.807,17	3.661,10	13.146,07
Servizi	69.492,31	20.480,95	49.011,36
Godimento beni di terzi	10.668,35	2.352,00	8.316,35
Personale	66.296,44	50.611,25	15.685,19
Ammortamenti	-	-	-
Oneri diversi di gestione	573,19	151,61	421,58
<b>Totale</b>	<b>163.837,46</b>	<b>77.256,91</b>	<b>86.580,55</b>



<b>1) Promozione del volontariato</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Promozione del volontariato e della cittadinanza attiva - orientamento al volontariato	-	671,00	- 671,00
Promozione del volontariato presso le scuole	18.101,51	16.051,90	2.049,61
Alternanza scuola lavoro	3.600,68	-	3.600,68
Attività promozionali di reti associative nei distretti	70.103,22	9.680,75	60.422,47
Servizio volontario europeo e corpo europeo di solidarietà	13.369,17	1.785,00	11.584,17
Volontariato di impresa	3.525,28	2.706,86	818,42
Economia solidale	3.184,38	-	3.184,38
Volontariato e migranti	104,58	24,36	80,22
Organizzazione del settore	50.882,87	45.680,69	5.202,18
Oneri generali servizio promozione del volontariato	965,77	656,35	309,42
<b>Totale</b>	<b>163.837,46</b>	<b>77.256,91</b>	<b>86.580,55</b>

<b>PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO</b>		
	Descrizione	Importo
<b>Acquisti</b>	Cancelleria e stampati	12.073,53
	Materiali di consumo	4.562,84
	Altre materie prime	170,80
<b>TOTALE</b>		<b>16.807,17</b>
<b>Servizi</b>	Utenze acqua, luce, gas	805,21
	Manutenzione e pulizia sede	61,00
	Utenze telefoniche	652,61
	Spese postali	21,65
	Assicurazioni	104,58
	Spese di pubblicità	44.167,15
	Spese di rappresentanza	310,50
	Compensi lavoratori autonomi	9.306,90
	Servizi da imprese ed enti	12.376,40
	Servizi di elaborazione contabilità e buste paga	587,97
	Spese di logistica	722,90
	Manutenzione attrezzature	50,00
	Altre forniture per attività	325,44
<b>TOTALE</b>		<b>69.492,31</b>
<b>Godimento beni di terzi</b>	Affitto sede/sale	8.198,05
	Canoni di noleggio/leasing attrezzature	2.470,30
<b>TOTALE</b>		<b>10.668,35</b>
<b>Personale</b>	Retribuzione	37.898,01
	Contributi previdenziali	10.330,60
	INAIL	115,45
	TFR	3.025,66



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

	Rimborso spese personale dipendente	382,58
	Personale co.co.pro	12.479,30
	Contributi previdenziali	1.996,60
	INAIL	68,24
<b>TOTALE</b>		<b>66.296,44</b>
<b>Altri oneri</b>	Rimborsi spese consiglio direttivo	-
	Rimborsi spese sindaci e revisori	-
	Rimborsi spese altri volontari	475,60
	Quota Coordinamento Nazionale	-
	Quote altri coordinamenti	-
	Imposte e tasse	97,15
	Oneri bancari	0,44
	Altri oneri diversi di gestione	-
<b>TOTALE</b>		<b>573,19</b>
<b>TOTALE</b>		<b>163.837,46</b>

### Oneri consulenza e assistenza

<b>2) Consulenza ed assistenza</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Oneri da FUN	80.827,93	68.815,10	12.012,83
Oneri da attività CSV extra FUN	22.558,76	1.390,00	21.168,76
<b>Totale</b>	<b>103.386,69</b>	<b>70.205,10</b>	<b>33.181,59</b>

<b>2) Consulenza ed assistenza</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Acquisti	-	112,24	112,24
Servizi	36.141,90	20.471,00	15.670,90
Godimento beni di terzi	-	-	-
Personale	66.848,19	49.577,51	17.270,68
Ammortamenti	-	-	-
Oneri diversi di gestione	396,60	44,35	352,25
<b>Totale</b>	<b>103.386,69</b>	<b>70.205,10</b>	<b>33.181,59</b>

<b>2) Consulenza ed assistenza</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

Supporto alla progettualità delle ODV e alla ricerca delle opportunità di finanziamento	-	1.390,00	-	1.390,00
Raccolta fondi e people raising	258,00	172,00		86,00
Consulenza giuridico-amministrativa	53.020,40	18.507,22		34.513,18
Organizzativa	2.873,48	-		2.873,48
Comunicazione	-	756,40	-	756,40
Organizzazione del settore	46.328,31	48.556,39	-	2.228,08
Ricerca e accoglienza di volontari	41,17	-		41,17
Comunicazione	409,76	-		409,76
Oneri generali servizio consulenza e assistenza	455,57	823,09	-	367,52
<b>Totale</b>	<b>103.386,69</b>	<b>70.205,10</b>		<b>33.181,59</b>

<b>CONSULENZA E ASSISTENZA</b>		
	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
<b>Acquisti</b>	cancelleria e stampati	-
	materiali di consumo	-
<b>TOTALE</b>		-
<b>Servizi</b>	Utenze acqua, luce, gas	-
	Manutenzione e pulizia sede	-
	Utenze telefoniche	-
	Spese postali	-
	Assicurazioni	41,17
	Spese di rappresentanza	-
	Compensi lavoratori autonomi	33.811,45
	Servizi da imprese ed enti	1.738,51
	Servizi di elaborazione contabilità e buste paga	455,57
	Spese di logistica	95,20
	Manutenzione attrezzature	-
	Altre forniture per attività	-
<b>TOTALE</b>		<b>36.141,90</b>
<b>Godimento beni di terzi</b>	Canoni di noleggio/leasing attrezzature	-
<b>TOTALE</b>		-
<b>Personale</b>	Retribuzione	49.188,55
	Contributi previdenziali	13.000,14
	INAIL	249,18
	TFR	3.617,64
	Rimborso spese personale dipendente	792,68
	Personale co.co.pro	-
	Contributi previdenziali	-
	INAIL	-
	Rimborso spese collaboratori	-
<b>TOTALE</b>		<b>66.848,19</b>
<b>Altri oneri</b>	Rimborsi spese consiglio direttivo	-
	Rimborsi spese sindaci e revisori	-
	Rimborsi spese altri volontari	-
	Quota Coordinamento Nazionale	-
	Quote altri coordinamenti	-



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

	Imposte e tasse	396,16
	Oneri bancari	0,44
	Altri oneri diversi di gestione	-
<b>TOTALE</b>		<b>396,60</b>
<b>TOTALE</b>		<b>103.386,69</b>

### Oneri formazione

<b>3) Formazione</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Oneri da FUN	76.285,91	63.475,94	12.809,97
Oneri da attività CSV extra FUN	1.471,41	-	1.471,41
<b>Totale</b>	<b>77.757,32</b>	<b>63.475,94</b>	<b>14.281,38</b>

<b>3) Formazione</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Acquisti	635,14	487,53	147,61
Servizi	21.462,03	22.591,04	- 1.129,01
Godimento beni di terzi	160,00	440,00	- 280,00
Personale	55.465,14	39.957,37	15.507,77
Ammortamenti	-	-	-
Oneri diversi di gestione	35,01	-	35,01
<b>Totale</b>	<b>77.757,32</b>	<b>63.475,94</b>	<b>14.281,38</b>

<b>3) Formazione</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Servizio Formazione	21.594,30	13.883,50	7.710,80
Formazione giuridico-fiscale	-	-	-
Formazione servizi	1.471,41	-	1.471,41
Formazione servizio diretto	-	-	-
Organizzazione del settore	54.080,29	48.852,37	5.227,92
Oneri generali servizio formazione	611,32	740,07	- 128,75
<b>Totale</b>	<b>77.757,32</b>	<b>63.475,94</b>	<b>14.281,38</b>

<b>3) FORMAZIONE</b>		
	Descrizione	Importo
<b>Acquisti</b>	cancelleria e stampati	317,82



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

	materiali di consumo	317,32
<b>TOTALE</b>		<b>635,14</b>
<b>Servizi</b>	Utenze acqua, luce, gas	-
	Manutenzione e pulizia sede	-
	Utenze telefoniche	-
	Spese postali	-
	Assicurazioni	-
	Spese di rappresentanza	347,30
	Compensi lavoratori autonomi	14.962,51
	Servizi da imprese ed enti	4.936,25
	Servizi di elaborazione contabilità e buste paga	611,32
	Spese di logistica	604,65
	Manutenzione attrezzature	-
	Altre forniture per attività	-
<b>TOTALE</b>		<b>21.462,03</b>
<b>Godimento beni di terzi</b>	Affitto sede/sale	160,00
<b>TOTALE</b>		<b>160,00</b>
<b>Personale</b>	Retribuzione	35.114,01
	Contributi previdenziali	9.105,08
	INAIL	101,49
	TFR	1.976,14
	Rimborso spese personale dipendente	898,54
	Personale co.co.pro	7.113,40
	Contributi previdenziali	1.138,00
	INAIL	18,48
	Rimborso spese collaboratori	-
<b>TOTALE</b>		<b>55.465,14</b>
<b>Altri oneri</b>	Rimborsi spese consiglio direttivo	-
	Rimborsi spese sindaci e revisori	-
	Rimborsi spese altri volontari	-
	Quota Coordinamento Nazionale	-
	Quote altri coordinamenti	-
	Imposte e tasse	35,01
	Oneri bancari	-
	Altri oneri diversi di gestione	-
<b>TOTALE</b>		<b>35,01</b>
<b>TOTALE</b>		<b>77.757,32</b>

### Oneri informazione e comunicazione

<b>4) Informazione e comunicazione</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Oneri da FUN	36.213,59	50.184,91	- 13.971,32
Oneri da attività CSV extra FUN	8.454,21	-	8.454,21
<b>Totale</b>	<b>44.667,80</b>	<b>50.184,91</b>	<b>- 5.517,11</b>



<b>4) Informazione e comunicazione</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
Acquisti	613,00	1.936,16	- 1.323,16
Servizi	5.979,10	14.426,59	- 8.447,49
Godimento beni di terzi	-	1.313,84	- 1.313,84
Personale	37.868,44	32.508,32	5.360,12
Ammortamenti	-	-	-
Oneri diversi di gestione	207,26	-	207,26
<b>Totale</b>	<b>44.667,80</b>	<b>50.184,91</b>	<b>- 5.517,11</b>

<b>4) Informazione e comunicazione</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
Ufficio e rassegna stampa	2.756,28	2.617,70	138,58
Comunicazione fund raising	236,70	2.000,09	- 1.763,39
Bilancio sociale	1.796,31	3.309,56	- 1.513,25
Attività di manutenzione e supporto strumenti di comunicazione e informazione	1.523,18	2.304,53	- 781,35
Organizzazione del settore	29.621,49	30.491,81	- 870,32
Oneri generali servizio informazione e comunicazione	279,63	338,72	- 59,09
Supporto strategico alla comunicazione e promozione del volontariato e del CSV	-	9.122,50	- 9.122,50
Informazione e comunicazione servizi	8.454,21	-	8.454,21
<b>Totale</b>	<b>44.667,80</b>	<b>50.184,91</b>	<b>- 5.517,11</b>

<b>4) INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE</b>		
	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
<b>Acquisti</b>	cancelleria e stampati	606,42
	materiali di consumo	6,58
<b>TOTALE</b>		<b>613,00</b>
<b>Servizi</b>	Utenze acqua, luce, gas	-
	Manutenzione e pulizia sede	-
	Spese di pubblicità	549,00
	Utenze telefoniche	200,00
	Spese postali	-
	Assicurazioni	-
	Spese di rappresentanza	-
	Compensi lavoratori autonomi	1.600,00
	Servizi da imprese ed enti	1.317,60



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

	Servizi di elaborazione contabilità e buste paga	249,21
	Spese di logistica	-
	Manutenzione attrezzature	2.063,29
	Altre forniture per attività	-
<b>TOTALE</b>		<b>5.979,10</b>
<b>Godimento beni di terzi</b>	Canoni di noleggio/leasing attrezzature	-
<b>TOTALE</b>		-
<b>Personale</b>	Retribuzione	21.932,85
	Contributi previdenziali	5.973,04
	INAIL	131,12
	TFR	1.662,33
	Rimborso spese personale dipendente	51,30
	Personale co.co.pro	7.257,60
	Contributi previdenziali	822,28
	INAIL	37,92
	Rimborso spese collaboratori	-
<b>TOTALE</b>		<b>37.868,44</b>
<b>Altri oneri</b>	Rimborsi spese consiglio direttivo	-
	Rimborsi spese sindaci e revisori	-
	Rimborsi spese altri volontari	-
	Quota Coordinamento Nazionale	-
	Quote altri coordinamenti	-
	Imposte e tasse	207,26
	Oneri bancari	-
	Altri oneri diversi di gestione	-
<b>TOTALE</b>		<b>207,26</b>
<b>TOTALE</b>		<b>44.667,80</b>

### Oneri ricerca e documentazione

<b>5) Ricerca e documentazione</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Oneri da FUN	4.846,24	8.495,00	- 3.648,76
Oneri da attività CSV extra FUN	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>4.846,24</b>	<b>8.495,00</b>	<b>- 3.648,76</b>

<b>5) Ricerca e documentazione</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Acquisti	80,00	75,00	5,00
Servizi	246,71	2.270,24	- 2.023,53
Godimento beni di terzi	-	-	-



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

Personale	4.519,53	6.149,76	-
Ammortamenti	-	-	-
Oneri diversi di gestione	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>4.846,24</b>	<b>8.495,00</b>	<b>- 3.648,76</b>

### 5) Ricerca e documentazione

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Gestione Biblioteca	80,00	75,00	5,00
Realizzazione video	-	-	-
Ricerca su famiglie in crisi economica nelle terre d'argine	-	-	-
Organizzazione del settore	4.519,53	6.253,76	1.734,23
Oneri generali servizio ricerca e documentazione	246,71	246,24	0,47
Ricerca su emporio sociali	-	-	-
Ricerca su Ca' Nostra	-	1.920,00	1.920,00
<b>Totale</b>	<b>4.846,24</b>	<b>8.495,00</b>	<b>- 3.648,76</b>

### 5) RICERCA E DOCUMENTAZIONE

	Descrizione	Importo
<b>Acquisti</b>	Cancelleria e stampati	80,00
	Materiali di consumo	-
<b>TOTALE</b>		<b>80,00</b>
<b>Servizi</b>	Utenze acqua, luce, gas	-
	Manutenzione e pulizia sede	-
	Utenze telefoniche	200,00
	Spese postali	-
	Assicurazioni	-
	Spese di rappresentanza	-
	Compensi lavoratori autonomi	-
	Servizi da imprese ed enti	-
	Servizi di elaborazione contabilità e buste paga	46,71
	Spese di logistica	-
	Manutenzione attrezzature	-
	Altre forniture per attività	-
<b>TOTALE</b>		<b>246,71</b>
<b>Godimento beni di terzi</b>	Canoni di noleggio/leasing attrezzature	-
<b>TOTALE</b>		-
<b>Personale</b>	Retribuzione	2.614,08
	Contributi previdenziali	713,82
	INAIL	13,46
	TFR	276,20



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

	Rimborso spese personale dipendente	-
	Personale co.co.pro	806,40
	Contributi previdenziali	91,36
	INAIL	4,21
	Rimborso spese collaboratori	-
<b>TOTALE</b>		<b>4.519,53</b>
<b>Altri oneri</b>	Rimborsi spese consiglio direttivo	-
	Rimborsi spese sindaci e revisori	-
	Rimborsi spese altri volontari	-
	Quota Coordinamento Nazionale	-
	Quote altri coordinamenti	-
	Imposte e tasse	-
	Oneri bancari	-
	Altri oneri diversi di gestione	-
<b>TOTALE</b>		<b>-</b>
<b>TOTALE</b>		<b>4.846,24</b>

## Progettazione

<b>6) Progettazione</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
Oneri da FUN	15.072,81	9.695,60	5.377,21
Oneri da attività CSV extra FUN	202.348,77	-	202.348,77
<b>Totale</b>	<b>217.421,58</b>	<b>9.695,60</b>	<b>207.725,98</b>

<b>6) Progettazione</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
Cantieri Giovani 2017/18	-	2.645,31	- 2.645,31
Cantieri Giovani 2018/19 - FUN	12.655,99	7.050,29	5.605,70
Ca' Nostra -Privati	3.210,03	-	3.210,03
Cantieri Giovani 2018/19 - Extra FUN	49.029,29	-	49.029,29
Cantieri Giovani 2019/20 - Extra FUN	19.982,68	-	19.982,68
Younger card – extra FUN	4.459,38	-	4.459,38
Diritto al futuro bando con i bambini – Extra FUN	710,56	-	710,56
Frignano in rete per contrastare la povertà – extra FUN	1.844,53	-	1.844,53
Empori sociali – extra FUN	57.721,92	-	57.721,92
Cohousing - convenzione Comune Modena – extra FUN	9.000,00	-	9.000,00
Progetti distretto Castelfranco – extra FUN	899,99	-	899,99
Progetti sociali distretto Carpi 2018/19 – extra FUN	18.790,54	-	18.790,54
Migranti – extra FUN	16.537,88	-	16.537,88



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

Natalità – extra FUN	22.578,79	-	22.578,79
<b>Totale</b>	<b>217.421,58</b>	<b>9.695,60</b>	<b>207.725,98</b>

<b>6) Progettazione</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Acquisti	62.238,61	264,57	61.974,04
Servizi	75.549,26	5.688,71	69.860,55
Godimento beni di terzi	3.072,67	-	3.072,67
Personale	73.018,72	3.447,19	69.571,53
Ammortamenti	2.038,72	-	2.038,72
Oneri diversi di gestione	1.503,60	295,13	1.208,47
<b>Totale</b>	<b>217.421,58</b>	<b>9.695,60</b>	<b>207.725,98</b>

<b>6) Progettazione</b>		
	Descrizione	Importo
<b>Acquisti</b>	cancelleria e stampati	7.178,93
	materiali di consumo	55.059,68
<b>TOTALE</b>		<b>62.238,61</b>
<b>Servizi</b>	Utenze acqua, luce, gas	-
	Manutenzione e pulizia sede	197,84
	Utenze telefoniche	-
	Spese postali	-
	Assicurazioni	5.227,23
	Spese di pubblicità	235,73
	Spese di rappresentanza	190,75
	Compensi lavoratori autonomi	37.107,02
	Servizi da imprese ed enti	29.197,10
	Servizi di elaborazione contabilità e buste paga	373,83
	Spese di logistica	2.360,51
	Manutenzione attrezzature	106,74
	Altre forniture per attività	552,51
<b>TOTALE</b>		<b>75.549,26</b>
<b>Godimento beni di terzi</b>	Affitto sale/sede	50,00
	Spese condominiali immobili	2.966,17
	Canoni di noleggio/leasing attrezzature	56,50
<b>TOTALE</b>		<b>3.072,67</b>
<b>Personale</b>	Retribuzione	35.115,49
	Contributi previdenziali	9.306,57
	INAIL	66,23
	TFR	-
	Rimborso spese personale dipendente	1.627,51
	Personale co.co.pro	22.405,98



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

	Contributi previdenziali	4.270,02
	INAIL	226,92
	Rimborso spese collaboratori	-
<b>TOTALE</b>		<b>73.018,72</b>
<b>Ammortamenti</b>	Amm. Imm. Mat.	2.038,72
<b>TOTALE</b>		<b>2.038,72</b>
<b>Altri oneri</b>	Rimborsi spese consiglio direttivo	-
	Rimborsi spese sindaci e revisori	-
	Rimborsi spese altri volontari	-
	Quota Coordinamento Nazionale	11,55
	Quote altri coordinamenti	-
	Imposte e tasse	1.462,64
	Oneri bancari	29,38
	Altri oneri diversi di gestione	0,03
<b>TOTALE</b>		<b>1.503,60</b>
<b>TOTALE</b>		<b>217.421,58</b>

Nel corso del 2019 sono stati sostenuti oneri per attività a sostegno dei progetti Cantieri Giovani nei diversi distretti della provincia di Modena, per la parte non coperta da finanziamenti di risorse extra FUN.

<b>ONERI RELATIVI A PROGETTAZIONE SOCIALE CHE PREVEDONO L'ASSUNZIONE DIRETTA DEGLI ONERI IN CAPO AL CSV - PROGETTI FINANZIATI CON RISORSE DIVERSE DAL FSV</b>						
<b>PROGETTO</b>	<b>Importi Assegnati</b>	<b>Oneri Sostenuti negli esercizi precedenti</b>	<b>Oneri sostenuti nell'esercizio 2019</b>	<b>Totale oneri sostenuti</b>	<b>Fondo risorse in attesa di destinazione</b>	<b>Fondo risorse per completamento azioni</b>
<b>TOTALE</b>						

I progetti realizzati con risorse extra FUN sono evidenziati nella precedente tabella di pag. 47 - 48, con indicazione che le risorse per la realizzazione provengono da fondi diversi dal FUN

<b>ONERI RELATIVI A BANDI CHE PREVEDONO L'ASSUNZIONE DIRETTA DEI RELATIVI ONERI IN CAPO AL CSV</b>						
<b>Bando</b>	<b>Importi Assegnati</b>	<b>Oneri Sostenuti negli esercizi precedenti</b>	<b>Oneri sostenuti nell'esercizio 2019</b>	<b>Totale oneri sostenuti</b>	<b>Fondo risorse in attesa di destinazione</b>	<b>Fondo risorse per completamento azioni</b>
Bando Y						
...						
<b>TOTALE</b>						



Non sono previsti in programmazione del CSV di Modena bandi che prevedano l'assunzione diretta dei relativi oneri in capo al CSV.

<b>ONERI RELATIVI A BANDI CHE PREVEDONO L'EROGAZIONE DI RISORSE ECONOMICHE</b>					
<b>Bando</b>	<b>Importi Assegnati negli anni sociali precedenti</b>	<b>Importi assegnati nell'anno sociale 2019</b>	<b>Somme rendicontate su progetti chiusi al 31/12/n</b>	<b>Sopravvenienze attive</b>	<b>Debiti v/OdV</b>
Bando X					
Bando Y					
...					
<b>TOTALE</b>					

Non sono previsti in programmazione del CSV di Modena bandi che prevedano l'erogazione diretta di risorse economiche alle ODV.

#### Oneri animazione territoriale

<b>7) Animazione territoriale</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
Oneri da FUN	125.771,13	125.844,71	- 73,58
Oneri da attività CSV extra FUN	23.400,34	8.132,73	15.267,61
<b>Totale</b>	<b>149.171,47</b>	<b>133.977,44</b>	<b>15.194,03</b>

<b>7) Animazione territoriale</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
Acquisti	29,13	312,79	- 283,66
Servizi	8.131,40	8.949,28	- 817,88
Godimento beni di terzi	-	-	-
Personale	139.296,43	124.101,24	15.195,19
Ammortamenti	-	-	-
Oneri diversi di gestione	1.714,51	614,13	1.100,38
<b>Totale</b>	<b>149.171,47</b>	<b>133.977,44</b>	<b>15.194,03</b>



<b>7) Animazione territoriale</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Radicamento territoriale animazione socio-culturale sul territorio	-	-	-
Sviluppo e supervisione di servizi e progettualità di volontariato a favore delle comunità dei territori	31.407,56	9.304,34	22.103,22
Organizzazione del settore	110.771,66	118.083,70	7.312,04
Oneri generali attività di animazione territoriale	6.992,25	6.589,40	402,85
<b>Totale</b>	<b>149.171,47</b>	<b>133.977,44</b>	<b>15.194,03</b>

<b>7) Animazione territoriale</b>		
	Descrizione	Importo
<b>Acquisti</b>	Cancelleria e stampati	29,13
	Materiali di consumo	-
	Altro materiale	-
<b>TOTALE</b>		<b>29,13</b>
<b>Servizi</b>	Utenze acqua, luce, gas	-
	Manutenzione e pulizia sede	-
	Utenze telefoniche	5.948,71
	Spese postali	-
	Assicurazioni	164,66
	Spese di rappresentanza	-
	Compensi lavoratori autonomi	600,00
	Servizi da imprese ed enti	-
	Servizi di elaborazione contabilità e buste paga	1.355,08
	Spese di logistica	62,95
	Manutenzione attrezzature	-
	Altre forniture per attività	-
<b>TOTALE</b>		<b>8.131,40</b>
<b>Godimento beni di terzi</b>	Canoni di noleggio/leasing attrezzature	-
<b>TOTALE</b>		-
<b>Personale</b>	Retribuzione	100.754,59
	Contributi previdenziali	27.607,47
	INAIL	391,54
	TFR	9.764,94
	Rimborso spese personale dipendente	777,89
	Personale co.co.pro	-
	Contributi previdenziali	-
	INAIL	-
	Rimborso spese collaboratori	-
<b>TOTALE</b>		<b>139.296,43</b>
<b>Altri oneri</b>	Rimborsi spese consiglio direttivo	-
	Rimborsi spese sindaci e revisori	-
	Rimborsi spese altri volontari	429,00
	Quota Coordinamento Nazionale	-



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

	Quote altri coordinamenti	-
	Imposte e tasse	520,31
	Oneri bancari	-
	Altri oneri diversi di gestione	765,20
<b>TOTALE</b>		<b>1.714,51</b>
<b>TOTALE</b>		<b>149.171,47</b>

### Oneri supporto logistico

<b>8) Supporto logistico</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Oneri da FUN	16.771,39	9.609,67	7.161,72
Oneri da attività CSV extra FUN	5.726,09	225,00	5.501,09
<b>Totale</b>	<b>22.497,48</b>	<b>9.834,67</b>	<b>12.662,81</b>

<b>8) Supporto logistico</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Acquisti	3.511,92	2.652,03	859,89
Servizi	3.855,05	260,00	3.595,05
Godimento beni di terzi	-	-	-
Personale	15.115,52	6.904,48	8.211,04
Ammortamenti	-	-	-
Oneri diversi di gestione	14,99	18,16	3,17
<b>Totale</b>	<b>22.497,48</b>	<b>9.834,67</b>	<b>12.662,81</b>

<b>8) Supporto logistico</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Servizio tecnico-logistici di stampe e fotocopie	2.906,07	2.670,19	235,88
Servizio tecnico-logistici di prestito attrezzature e sale	-	-	-
Servizio tecnico-logistici di economato	-	-	-
Organizzazione del settore supporto logistico	14.521,02	7.164,48	7.356,54
Oneri generali servizio di supporto logistico	-	-	-
Supporto logistico sale e segreteria social pint	3.228,90	-	3.228,90
Gestione spese sede associazioni Vignola	1.841,49	-	1.841,49
<b>Totale</b>	<b>22.497,48</b>	<b>9.834,67</b>	<b>12.662,81</b>



<b>8) SUPPORTO LOGISTICO</b>		
	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
<b>Acquisti</b>	Cancelleria e stampati	2.065,50
	Materiali di consumo	1.446,42
<b>TOTALE</b>		<b>3.511,92</b>
<b>Servizi</b>	Utenze acqua, luce, gas	2.732,56
	Manutenzione e pulizia sede	486,48
	Utenze telefoniche	636,01
	Spese postali	-
	Assicurazioni	-
	Spese di rappresentanza	-
	Compensi lavoratori autonomi	-
	Servizi da imprese ed enti	-
	Servizi di elaborazione contabilità e buste paga	-
	Spese di logistica	-
	Manutenzione attrezzature	-
	Altre forniture per attività	-
	<b>TOTALE</b>	
<b>Godimento beni di terzi</b>	Canoni di noleggio/leasing attrezzature	-
<b>TOTALE</b>		-
<b>Personale</b>	Retribuzione	9.413,61
	Contributi previdenziali	2.482,11
	INAIL	34,55
	TFR	849,33
	Rimborso spese personale dipendente	12,92
	Personale co.co.pro	1.989,30
	Contributi previdenziali	318,26
	INAIL	15,44
	Rimborso spese collaboratori	-
<b>TOTALE</b>		<b>15.115,52</b>
<b>Altri oneri</b>	Rimborsi spese consiglio direttivo	-
	Rimborsi spese sindaci e revisori	-
	Rimborsi spese altri volontari	-
	Quota Coordinamento Nazionale	-
	Quote altri coordinamenti	-
	Imposte e tasse	14,99
	Oneri bancari	-
	Altri oneri diversi di gestione	-
<b>TOTALE</b>		<b>14,99</b>
<b>TOTALE</b>		<b>22.497,48</b>

**Oneri funzionamento sportelli operativi**

<b>9) Oneri di funzionamento sportelli operativi</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
Oneri da FUN	24.914,26	23.886,04	1.028,22
Oneri da attività CSV extra FUN	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>24.914,26</b>	<b>23.886,04</b>	<b>1.028,22</b>

<b>9) Oneri di funzionamento sportelli operativi</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
Acquisti	2.402,48	1.699,28	703,20
Servizi	5.790,18	5.206,07	584,11
Godimento beni di terzi	240,00	240,00	-
Personale	15.804,37	16.338,80	534,43
Ammortamenti	401,91	401,89	0,02
Oneri diversi di gestione	275,32	-	275,32
<b>Totale</b>	<b>24.914,26</b>	<b>23.886,04</b>	<b>1.028,22</b>

<b>9) Oneri di funzionamento sportelli operativi</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
Organizzazione del settore	15.873,10	17.391,93	1.518,83
Oneri generali servizio funzionamento sportelli operativi	9.041,16	6.494,11	2.547,05
<b>Totale</b>	<b>24.914,26</b>	<b>23.886,04</b>	<b>1.028,22</b>



<b>9) ONERI SPORTELLI OPERATIVI</b>		
	<b>Descrizione</b>	<b>Importo</b>
<b>Acquisti</b>	Cancelleria e stampati	1.177,45
	Materiali di consumo	1.045,03
	Altro materiale	180,00
<b>TOTALE</b>		<b>2.402,48</b>
<b>Servizi</b>	Utenze acqua, luce, gas	858,99
	Manutenzione e pulizia sede	462,87
	Utenze telefoniche	2.801,07
	Spese postali	-
	Assicurazioni	-
	Spese di rappresentanza	338,42
	Compensi lavoratori autonomi	-
	Servizi da imprese ed enti	-
	Servizi di elaborazione contabilità e buste paga	1.121,40
	Spese di logistica	68,73
	Manutenzione attrezzature	138,70
	Altre forniture per attività	-
	<b>TOTALE</b>	
<b>Ammortamenti</b>	Amm. Imm. Materiale	401,91
<b>TOTALE</b>		<b>401,91</b>
<b>Godimento beni di terzi</b>	Affitto sede/sale	240,00
<b>TOTALE</b>		<b>240,00</b>
<b>Personale</b>	Retribuzione	10.419,22
	Contributi previdenziali	2.828,35
	INAIL	51,36
	TFR	1.177,52
	Rimborso spese personale dipendente	856,79
	Personale co.co.pro	404,34
	Contributi previdenziali	64,73
	INAIL	2,06
	Rimborso spese collaboratori	-
<b>TOTALE</b>		<b>15.804,37</b>
<b>Altri oneri</b>	Rimborsi spese consiglio direttivo	-
	Rimborsi spese sindaci e revisori	-
	Rimborsi spese altri volontari	-
	Quota Coordinamento Nazionale	-
	Quote altri coordinamenti	-
	Imposte e tasse	-
	Oneri bancari	-
	Altri oneri diversi di gestione	275,32
<b>TOTALE</b>		<b>275,32</b>
<b>TOTALE</b>		<b>24.914,26</b>



### **Gestione attività dell'Ente Gestore**

I proventi dell'associazione per le attività dell'Ente Gestore extra CSV sono costituiti da:

- Rimborsi dei costi sostenuti per attività di formazione in convenzione con enti pubblici e privati. Si segnala in particolare tre corsi di allenamento alla memoria nel distretto di Castelfranco Emilia;
- Una collaborazione per la ricerca di volontari per il Motor Valley Fest;

Altri proventi sono:

- quote associative delle organizzazioni di volontariato aderenti all'ASVM;
- interessi attivi e altri proventi finanziari derivanti dai conti correnti bancari, titoli di Stato in portafoglio e conti deposito;

Per trasparenza i costi relativi agli operatori impiegati per le attività extra FUN vengono imputati separatamente e coperti con risorse extra FUN.

Per quanto riguarda i dettagli delle singole attività di servizio diretto e dei progetti sociali si rimanda al Bilancio sociale ASVM.

### ALTRE ATTIVITA' TIPICHE DELL'ENTE GESTORE

Descrizione	Acquisto materiali di consumo	Servizi	Godimento beni di terzi	Personale	Ammortamenti	Oneri diversi di gestione	Totale	Totale Attività
<b>Promozione del Volontariato</b>								<b>4.031,93 €</b>
Motor Valley Fest Modena 2019	137,60 €	719,95 €	- €	3.117,11 €	- €	57,27 €	4.031,93 €	
<b>Formazione</b>								<b>2.503,23 €</b>
Corso allenamento alla memoria	- €	- €	- €	2.503,23 €	- €	- €	2.503,23 €	
<b>Consulenza e assistenza</b>								<b>- €</b>
-----	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
<b>Progettazione sociale</b>								<b>- €</b>
-----	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
<b>Informazione e Comunicazione</b>								<b>- €</b>
-----	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
<b>Animazione territoriale</b>								<b>- €</b>
-----	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
<b>Supporto logistico</b>								<b>- €</b>
-----	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	
<b>Totale</b>	<b>137,60 €</b>	<b>719,95 €</b>	<b>- €</b>	<b>5.620,34 €</b>	<b>- €</b>	<b>57,27 €</b>	<b>6.535,16 €</b>	<b>6.535,16 €</b>



### Gestione promozionale e raccolta fondi

- Nell'anno 2019 è stata realizzata una campagna di raccolta fondi destinata alle popolazioni vittime del terremoto in Albania. Le donazioni sono state accreditate tutte con bonifico sul conto corrente dedicato e ammontano complessivamente a € 4.220,27, non ancora destinati.
- Ulteriori iniziative di raccolta fondi sono state realizzate a sostegno dei progetti Cantieri Giovani. Si tratta di cene e richieste di donazioni, che hanno portato ad incassare complessivamente € 3.612,00 che saranno accantonati nel 2020 a sostegno dei progetti Cantieri Giovani dei singoli territori, così come specificato anche a pagina 26 della presente nota integrativa.

GESTIONE PROMOZIONALE E RACCOLTA FONDI		
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018
Componenti positive	8.648,27	-
Componenti negative	-	-
<b>Risultato Gestione Accessoria</b>	<b>8.647,27</b>	-

#### Componenti positive della gestione promozionale e raccolta fondi

PROVENTI PROMOZIONALE E RACCOLTA FONDI		
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018
Contributi da soggetti privati	8.648,27	-
<b>Totale</b>	<b>8.648,27</b>	-

#### Componenti negative della gestione promozionale e raccolta fondi

ONERI PROMOZIONALE E RACCOLTA FONDI		
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018
	-	-
<b>Totale</b>	-	-

Non sono state sostenute spese per le campagne di raccolta fondi

### Gestione accessoria

Nel corso dell'anno 2019 non sono state realizzate attività accessorie

GESTIONE ACCESSORIA		
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018
Componenti positive	-	-
Componenti negative	-	-
<b>Risultato Gestione Accessoria</b>	-	-



## Gestione finanziaria e patrimoniale

<b>GESTIONE FINANZIARIA E PATRIMONIALE</b>		
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>
Componenti positive	854,52	2.618,57
Componenti negative	-	-
<b>Risultato Gestione Finanziaria e Patrimoniale</b>	<b>854,52</b>	<b>2.618,57</b>

### Componenti positive della gestione finanziaria e patrimoniale

<b>PROVENTI FINANZIARIA E PATRIMONIALE</b>		
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>
Da rapporto bancari	17,80	87,24
Da altri investimenti finanziari	854,52	2.531,33
Da patrimonio edilizio	-	-
Altri beni patrimoniali	-	-
<b>Totale</b>	<b>872,32</b>	<b>2.618,57</b>

## Gestione straordinaria

<b>GESTIONE STRAORDINARIA</b>		
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>
Componenti positive	248,34	11.637,02
Componenti negative	-	945,00
<b>Risultato Gestione Straordinaria</b>	<b>248,34</b>	<b>10.692,02</b>

### Componenti positive della gestione straordinaria

<b>COMPONENTI POSITIVE DELLA GESTIONE STRAORDINARIA</b>		
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>
Da attività finanziarie	-	-
Da attività immobiliari	-	-
Da altre attività	248,34	11.637,02
<b>Totale</b>	<b>248,34</b>	<b>11.637,02</b>



Componenti negative della gestione straordinaria

<b>COMPONENTI NEGATIVE DELLA GESTIONE STRAORDINARIA</b>		
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>
Da attività finanziarie	-	-
Da attività immobiliari	-	-
Da altre attività	-	945,00
<b>Totale</b>	<b>-</b>	<b>945,00</b>

**Gestione di supporto generale**

<b>60) Oneri supporto generale</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
Oneri supporto generale CSV	240.402,73	212.742,24	27.660,49
Oneri da attività CSV ente gestore	1.522,41	5.040,37	- 3.517,96
<b>Totale</b>	<b>241.925,14</b>	<b>217.782,61</b>	<b>24.142,53</b>

Nella gestione di supporto generale vengono ricomprese tutte le attività necessarie al funzionamento dell'associazione. In particolare sono inserite in tale gestione le attività della direzione, della segreteria generale, di direzione, di presidenza e dell'amministrazione, oltre a tutte le spese fisse per la struttura operativa.

Quota parte delle spese generali è imputata per la gestione delle attività dell'ente gestore.

Componenti negative della gestione di supporto generale

<b>60) Oneri supporto generale</b>			
<b>Descrizione</b>	<b>Saldo al 31/12/2019</b>	<b>Saldo al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
Acquisti	9.642,26	10.215,00	- 572,74
Servizi	54.889,37	49.569,70	5.319,67
Godimento beni di terzi	2.217,54	1.807,54	410,00
Personale	132.521,37	126.916,44	5.604,93
Ammortamenti	15.388,45	5.506,06	9.882,39
Oneri diversi di gestione	27.266,15	23.767,87	3.498,28
<b>Totale</b>	<b>241.925,14</b>	<b>217.782,61</b>	<b>24.142,53</b>



<b>60.1) ACQUISTI</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Cancelleria e stampati	1.925,97	2.281,81	- 355,84
Materiali di consumo	7.502,46	7.436,02	66,44
Varie	213,83	497,17	- 283,34
<b>Totale</b>	<b>9.642,26</b>	<b>10.215,00</b>	<b>- 572,74</b>

Le voci relative ai servizi ed agli oneri diversi di gestione vengono, a seguire, meglio dettagliate:

<b>60.2) SERVIZI</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Utenze luce, acqua, gas	5.307,89	6.729,98	- 1.422,09
Manutenzione e pulizia sede	4.954,19	3.985,78	968,41
Utenze telefoniche	3.820,70	3.326,72	493,98
Spese postali	199,50	161,58	37,92
Assicurazioni	3.577,69	3.383,57	194,12
Spese di rappresentanza	2.423,84	2.477,92	- 54,08
Compensi lavoratori autonomi	6.590,25	5.519,40	1.070,85
Servizi da imprese	14.216,53	9.027,23	5.189,30
Servizi di contabilità e buste paga	4.346,84	3.036,85	1.309,99
Logistica	2.100,07	2.007,62	92,45
Manutenzione attrezzature	7.130,43	9.913,05	- 2.782,62
Varie	221,44	-	221,44
_____			-
<b>Totale</b>	<b>54.889,37</b>	<b>49.569,70</b>	<b>5.319,67</b>

<b>60.3) GODIMENTO BENI DI TERZI</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Affitto sale/sede	410,00	-	410,00
Canoni noleggio e leasing attrezzature	1.807,54	1.807,54	-
<b>Totale</b>	<b>1.807,54</b>	<b>1.807,54</b>	<b>-</b>

<b>60.4) PERSONALE</b>			
Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Retribuzioni dipendenti	96.650,24	92.187,98	4.462,26
Contributi previdenziali dipendenti	26.026,43	22.593,10	3.433,33
INAIL dipendenti	350,51	359,81	- 9,30



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

INAIL collaboratori	-	-	-
TFR dipendenti	7.680,59	10.798,63	- 3.118,04
Rimborsi spese dipendenti	1.813,60	976,92	836,68
<b>Totale</b>	<b>132.521,37</b>	<b>126.916,44</b>	<b>5.604,93</b>

### 60.5) AMMORTAMENTI

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
beni immateriali	-	2.925,20	- 2.925,20
beni materiali	15.388,45	2.580,86	12.807,59
<b>Totale</b>	<b>15.388,45</b>	<b>5.506,06</b>	<b>9.882,39</b>

### 60.6) ALTRI ONERI

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Rimborsi spese Consiglio direttivo	1.954,91	2.329,58	- 374,67
Rimborsi spese Sindaci e Revisori	268,20	129,80	138,40
Rimborsi spese altri volontari	-	-	-
Quota Coordinamento nazionale	5.816,39	5.819,23	- 2,84
Quota Coordinamento regionale	2.908,20	2.750,60	157,60
Imposte e tasse	12.826,60	11.836,31	990,29
Oneri bancari	1.216,22	743,69	472,53
Altri oneri diversi di gestione	2.275,63	158,66	2.116,97
<b>Totale</b>	<b>27.266,15</b>	<b>23.767,87</b>	<b>3.498,28</b>

### Oneri di Supporto Generale

ONERI SUPPORTO GENERALE - netto degli ammortamenti		
	Descrizione	Importo
<b>Acquisti</b>	cancelleria e stampati	1.925,97
	materiali di consumo	7.502,46
	altro - materie prime	213,83
<b>TOTALE</b>		<b>9.642,26</b>
<b>Servizi</b>	Utenze acqua, luce, gas	5.307,89
	Manutenzione e pulizia sede	4.954,19
	Utenze telefoniche	3.820,70
	Spese postali	199,50
	Assicurazioni	3.577,69
	Spese di rappresentanza	2.423,84



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

	Compensi lavoratori autonomi	6.590,25
	Servizi da imprese ed enti	14.216,53
	Servizi di elaborazione contabilità e buste paga	4.346,84
	Spese di logistica	2.100,07
	Manutenzione attrezzature	7.130,43
	Altre forniture per attività	221,44
<b>TOTALE</b>		<b>54.889,37</b>
<b>Godimento beni di terzi</b>	Affitto sale/sedi	410,00
	Canoni di noleggio/leasing attrezzature	1.807,54
<b>TOTALE</b>		<b>2.217,54</b>
<b>Personale</b>	Personale dipendente	96.650,24
	Contributi previdenziali personale dipendente	26.026,43
	Assicurazione Inail personale dipendente	350,51
	Accantonamento TFR dipendenti	7.680,59
	Rimborso spese personale dipendente	1.813,60
<b>TOTALE</b>		<b>132.521,37</b>
<b>Investimenti - Ammortamenti</b>	Attrezzature tecniche	4.088,66
	Mobilio	956,47
	Altro – mobilio	10.343,32
<b>TOTALE</b>		<b>15.388,45</b>
<b>Altri oneri</b>	Rimborsi spese consiglio direttivo	1.954,91
	Rimborsi spese sindaci e revisori	268,20
	Rimborsi spese altri volontari	-
	Quota Coordinamento Nazionale	5.816,39
	Quote altri coordinamenti	2.908,20
	Imposte e tasse	12.826,60
	Oneri bancari	1.216,22
	Altri oneri diversi di gestione	2.275,63
<b>TOTALE</b>		<b>27.266,15</b>
<b>TOTALE</b>		<b>241.925,14</b>

### Altre risorse extra FUN destinate dall'ente gestore al CSV

ALTRE RISORSE DESTINATE DALL'ENTE GESTORE ALLE ATTIVITA' DEL CSV - EXTRA FUN			
RAMO	ATTIVITA'	TOTALE	
PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO	Promozione del volontariato presso le scuole	€	6.803,39
	Alternanza scuola lavoro	€	3.600,68
	Attività promozionali di reti associative nei distretti	€	6.930,33
	Servizio volontario europeo e corpo europeo di solidarietà	€	10.184,06



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

	Volontariato e migranti	€	104,58
CONSULENZA E ASSISTENZA	Consulenza giuridico-amministrativa	€	19.566,11
	Organizzativa	€	2.873,48
	Ricerca e accoglienza di volontari	€	41,17
	Comunicazione	€	78,00
FORMAZIONE	Formazione servizi a pagamento	€	1.471,41
INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	Informazione e comunicazione servizi a pagamento	€	8.454,21
RICERCA E DOCUMENTAZIONE	-----	€	-
PROGETTAZIONE SOCIALE	Ca' Nostra -contributi privati	€	2.966,17
	2018/2019 Cantieri giovani extra FUN	€	49.029,29
	2019/2020 Cantieri giovani extra FUN	€	19.982,68
	Younger Card	€	4.459,38
	Diritto al futuro con i bambini	€	710,56
	Il Frignano in rete per contrastare la povertà	€	1.844,53
	Empori sociali	€	55.548,96
	Convenzione Comune Modena Cohousing soggetti fragili	€	9.000,00
	Progetti distretto Castelfranco Emilia	€	899,99
	Progetti sociali distretto di Carpi 2018/2019	€	18.790,54
	Migranti	€	16.537,88
	Natalità -FCRMO	€	22.578,79
ANIMAZIONE TERRITORIALE	Sviluppo e supervisione di servizi e progettualità di volontariato a favore delle comunità territori	€	23.400,34
SUPPORTO LOGISTICO	Servizio tecnico-logistici di stampe e fotocopie	€	715,70
	Supporto logistico sale e segreteria Social Point	€	3.228,90
	Gestione spese sede Ass. Vignola	€	1.841,49
ONERI FUNZIONAMENTO SPORTELLI OPERATIVI	-----	€	-
<b>Totale complessivo</b>			<b>291.642,62</b>

### Acquisti in c/Capitale

Nuovi acquisti in c/capitale	Destinate all'attività di supporto generale	Destinate all'attività di missione	Destinate ad attività diverse	Totale
<i>HDD per backup</i>	-	1.079,70	-	1.079,70
<i>Smartphone (Sportello Modena)</i>	-	280,00	-	280,00
<i>Smartphone (Sportello Modena)</i>	-	173,40	-	173,40
<i>Smartphone Presidente</i>	-	173,40	-	173,40



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

<i>Computer Resp. Amministrazione</i>	-	1.210,24	-	1.210,24
<i>Gruppo Continuità</i>	-	829,60	-	829,60
<i>Condizion. Sport.Modena e Area Prom. Comun.</i>	-	2.712,06	-	2.712,06
<i>Monitor Uff. Amministrazione</i>	-	163,99	-	163,99
<i>Monitor Uff. Amministrazione</i>	-	163,99	-	163,99
<i>Lavagna a cavalletto richiudibile (70x100)</i>	-	219,60	-	219,60
<i>Monitor Uff. Formazione</i>	-	99,00	-	99,00
<i>Micronde</i>	-	99,99	-	99,99
<i>Tinteggio e Riparazione Tetto</i>	-	4.233,40	-	4.233,40
<i>Telecamera Sony HXR-M2500 + Ricevitore Laalier + MC9000R</i>	-	984,42	-	984,42
<i>VideoProiettore CANON LX-MW500</i>	-	1.169,98	-	1.169,98
<i>Panda Serie 3 1.2 69CV Targa FX093GV</i>	-	12.090,00	-	12.090,00
<i>Modifica statuto</i>	-	1.095,27	-	1.095,27
<i>Modifica statuto</i>	-	2.988,41	-	2.988,41
<i>Trapano avvitatore XRP</i>	-	-	730,78	730,78
<i>Pialetto 1050W in valigetta</i>	-	-	386,11	386,11
<i>Pialetto Dewalt DW680 600W</i>	-	-	212,28	212,28
<i>Mini Smerigliatrice M12 Fuel 12V</i>	-	-	340,38	340,38
<i>Frigorifero portatile POWERBOX ECOMAX 28L</i>	-	-	101,99	101,99
<i>Seghetto (per prog. richiedenti asilo)</i>	-	-	267,18	267,18
<b>Totale</b>	-	<b>29.766,45</b>	<b>2.038,72</b>	<b>31.805,17</b>



### **Altre informazioni**

L'Ente nel corso dell'esercizio cui il bilancio si riferisce ha utilizzato beni in comodato d'uso ed è stato destinatario di prestazioni di servizi erogate gratuitamente, che conseguentemente non trovano evidenza nei valori esposti in bilancio.

I beni concessi in comodato gratuito sono:

- immobile sito in Modena, Viale della Cittadella n. 30, di proprietà della Provincia di Modena, sede dell'ASVM;
- ufficio sito in Carpi, viale Peruzzi n. 22, all'interno della Casa del Volontariato di Carpi, concesso in comodato gratuito dalla Fondazione Casa del Volontariato di Carpi, sede dello sportello territoriale di Carpi;
- ufficio sito in Castelfranco Emilia, via Nenni n. 9, presso Ca' Ranuzza, concesso in comodato gratuito d'uso dall'Associazione Ca' Ranuzza, sede dello sportello territoriale di Castelfranco Emilia;
- ufficio sito in Pavullo nel Frignano, via Matteotti n. 5, concesso in comodato gratuito d'uso dall'Associazione Insieme per gli Altri, sede dello sportello territoriale del Frignano;
- ufficio sito in Mirandola, via Castelfidardo n. 40, concesso in comodato gratuito d'uso dal Comune di Mirandola, sede dello sportello territoriale di Mirandola;
- ufficio sito in Sassuolo, Piazzale Avanzini, concesso in comodato gratuito d'uso dal Comune di Sassuolo, sede dello sportello territoriale di Sassuolo;
- ufficio sito in Vignola, nei locali di proprietà AVIS e da questi concessa in comodato gratuito, in via Caduti sul Lavoro n. 600;



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

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

IMPUTAZIONE A SERVIZI E ONERI SUPPORTO GENERALE											
Descrizione	Consulenza	Formazione	Informazione e Comunicazione	Ricerca e Documentazione	Progettazione Sociale	Animazione Territoriale	Supporto logistico	Sportelli operativi	Promozione	Oneri supporto generale	TOTALE
Acquisti	-	635,14	613,00	80,00	62.238,61	29,13	3.511,92	2.402,48	16.807,17	9.642,26	<b>95.959,71</b>
Servizi	36.141,90	21.462,03	5.979,10	246,71	75.549,26	8.131,40	3.855,05	5.790,18	69.492,31	54.889,37	<b>281.537,31</b>
Godimento beni di terzi	-	160,00	-	-	3.072,67	-	-	240,00	10.668,35	2.217,54	<b>16.358,56</b>
Personale	66.848,19	55.465,14	37.868,44	4.519,53	73.018,72	139.296,43	15.115,52	15.804,37	66.296,44	132.521,37	<b>606.754,15</b>
Ammortamenti	-	-	-	-	2.038,72	-	-	401,91	-	15.388,45	<b>17.829,08</b>
Oneri diversi di gestione	396,60	35,01	207,26	-	1.503,60	1.714,51	14,99	275,32	573,19	27.266,15	<b>31.986,63</b>
<b>Totale</b>	<b>103.386,69</b>	<b>77.757,32</b>	<b>44.667,80</b>	<b>4.846,24</b>	<b>217.421,58</b>	<b>149.171,47</b>	<b>22.497,48</b>	<b>24.914,26</b>	<b>163.837,46</b>	<b>241.925,14</b>	<b>1.050.425,44</b>

I servizi ricevuti gratuitamente e le informazioni sul numero dei volontari coinvolti nell'attività dell'ASVM e sul numero delle ore prestate sono indicati nel Bilancio Sociale ASVM, al quale si rimanda per i dettagli.



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

### Risorse umane retribuite

Dipendenti	Livello retributivo CCNL Coop Sociali	Tipo di contratto (tempo determina/indeterminato)	% Part Time (full time = 100%)	Costo complessivo annuale	Di cui Oneri di supporto Generale	Di cui Oneri da Attività tipica
Direttrice	Quadro	tempo indeterminato	part time 71,05% fino a settembre – a seguire full time	46.759,25	28.984,05	17.775,19
responsabile amministrazione	E2	tempo indeterminato	100%+ straordinari	48.935,59	37.947,03	10.988,56
responsabile area	E2	tempo indeterminato	100%	44.451,67		44.451,67
responsabile area	E1	Tempo indeterminato	Part Time - 52,63% in aspettativa non retribuita da dicembre 2018 – dimessa a ottobre 2019	111,44		111,44
responsabile area	E2	tempo indeterminato - congedo per cariche politiche da agosto 2014	0%	205,86	205,86	
responsabile area	E2	tempo indeterminato	Part Time 52,63% fino ad agosto e a seguire 57,89%	23.636,84		23.636,84
segretaria	D2	tempo indeterminato	Part Time - 78,95%	29.892,11	22.767,44	7.124,67
responsabile territoriale/segreteria	E1	tempo indeterminato	100%	41.706,55	1.473,01	40.233,54
responsabile territoriale	E1	tempo indeterminato	100%	44.478,69		44.478,69



### Nota Integrativa al Bilancio 2019

responsabile territoriale e area formazione	E1	tempo indeterminato	Part Time 78,95%	39.138,74		39.138,74
responsabile territoriale	E1	tempo indeterminato	Part Time 89,47% fino a luglio 2019, 76,32% agosto, poi 89,47%	36.745,16		36.745,16
responsabile territoriale	E1	tempo indeterminato	Part Time 63,16%	25.025,35		25.025,35
operatrice e responsabile territoriale	E1	tempo indeterminato	100%	34.184,46		34.184,46
operatrice e referente territoriale	E1	tempo determinato in sostituzione di dipendente in maternità – assunta a tempo indeterminato a maggio 2019	Part Time 57,89% - Part Time 65,79% fino a luglio 2019	22.694,38		22.694,38
operatrice	E1	tempo determinato in sostituzione di dipendente in aspettativa con conservazione del posto di lavoro – atempo indeterminato luglio 2019	Part Time 89,47%	31.096,25		31.096,25
operatrice	E1	tempo indeterminato	Part Time 68,42% - con permessi L. 104	25.048,99		25.048,99
operatrice	E1	tempo indeterminato - maternità fino ad aprile 2019	Part Time 78,95%	14.609,67	8.275,47	6.334,20
operatore amministrativo	C1	tempo indeterminato	Contrattualizzato al 100%, per parte dell'anno part time 63,16%	20.833,88	18.392,13	2.441,75



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

operatrice amministrativa	C1	tempo indeterminato	Part time 52,63%	13.020,65	12.690,43	330,22
i costi sono al netto dei rimborsi spese			<b>TOTALE</b>	<b>542.575,53</b>	<b>130.735,42</b>	<b>411.840,10</b>

### Collaboratori

<b>LAVORO PARASUBORDIANTO (CO.CO.CO.)</b>			
<b>Collaboratore</b>	<b>Costo complessivo annuale</b>	<b>Oneri supporto generale</b>	<b>Oneri da Attività tipica</b>
coordinatrice di progetti	10.505,89		10.505,89
coordinatore di progetti	7.075,87		7.075,87
coordinatrice di progetti	5.714,69		5.714,69
coordinatrice di progetti	1.833,82		1.833,82
Collaboratrice Carpi e formazione	17.389,73		17.389,73
Giornalista addetta stampa	9.019,77		9.019,77
Collaboratore	9.554,13		9.554,13
Animatore in classe	1.074,40		1.074,40
<b>TOTALE</b>	<b>62.168,30</b>	<b>-</b>	<b>62.168,30</b>



## Liberi Professionisti

<b>LAVORO AUTONOMO (LIBERI PROFESSIONISTI)</b>			
<b>Collaboratore</b>	<b>Costo complessivo annuale</b>	<b>Oneri di supporto generale</b>	<b>Oneri da Attività tipica</b>
Professionisti 1	€ 1.048,00		€ 1.048,00
Professionisti 2	€ 900,00		€ 900,00
Professionisti 3	€ 375,00		€ 375,00
Professionisti 4	€ 187,50		€ 187,50
Professionisti 5	€ 1600,00		€ 1600,00
Professionisti 6	€ 150,00		€ 150,00
Professionisti 7	€ 275,00		€ 275,00
Professionisti 8	€ 550,00		€ 550,00
Professionisti 9	€ 125,00		€ 125,00
Professionisti 10	€ 450,00		€ 450,00
Professionisti 11	€ 558,00		€ 558,00
Professionisti 12	€ 276,81		€ 276,81
Professionisti 13	€ 269,72		€ 269,72
Professionisti 14	€ 125,00		€ 125,00
Professionisti 15	€ 565,76		€ 565,76
Professionisti 16	€ 198,80		€ 198,80
Professionisti 17	€ 125,00		€ 125,00
Professionisti 18	€ 125,00		€ 125,00
Professionisti 19	€ 99,00		€ 99,00
Professionisti 20	€ 842,30		€ 842,30
Professionisti 21	€ 489,60		€ 489,60
Professionisti 22	€ 30.614,47		€ 30.614,47
Professionisti 23	€ 12.031,00		€ 12.031,00
Professionisti 24	€ 8.140,00		€ 8.140,00
Professionisti 25	€ 7.083,30		€ 7.083,30
Professionisti 26	€ 270,00		€ 270,00
Professionisti 27	€ 2.094,00		€ 2.094,00
Professionisti 28	€ 640,00		€ 640,00
Professionisti 29	€ 500,00		€ 500,00
Professionisti 30	€ 5.937,99		€ 5.937,99
Professionisti 31	€ 675,00		€ 675,00
Professionisti 32	€ 4.923,93	€ 4.923,93	
Professionisti 33	€ 1.656,84		€ 1.656,84
Professionisti 34	€ 2854,76		€ 2854,76
Professionisti 35	€ 1.680,00		€ 1.680,00
Professionisti 36	€ 5.000,00		€ 5.000,00
Professionisti 37	€ 719,00		€ 719,00
Professionisti 38	€ 1.654,14		€ 1.654,14
Professionisti 39	€ 2.897,36		€ 2.897,36
Professionisti 40	€ 270,00		€ 270,00
Professionisti 41	€ 400,00		€ 400,00



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

Professionisti 42	€ 280,00		€ 280,00
Professionisti 43	€ 1.187,13		€ 1.187,13
Professionisti 44	€ 715,14		€ 715,14
<b>Totali</b>	<b>€ 101.559,65</b>	<b>€ 4.923,93</b>	<b>€ 96.635,72</b>

### La struttura operativa

L'Associazione, al fine di svolgere le attività previste dalla programmazione per l'erogazione dei servizi alle organizzazioni di volontariato e agli altri enti del Terzo Settore si è avvalsa di una struttura operativa composta da 19 dipendenti, di cui una in aspettativa per motivi personali ed uno in aspettativa per mandato politico, con applicazione del C.C.N.L. delle cooperative sociali.

Durante tutto l'anno 2019, come già ampiamente descritto nel capitolo "Novità rilevanti dell'anno 2019" si è avviato il percorso per il passaggio dal CCNL delle cooperative sociali al CCNL del Commercio e servizi, conclusosi con la firma dell'accordo tra i sindacati, l'azienda ed i rappresentanti dei lavoratori, a gennaio 2020. Da gennaio 2020 il CCNL applicato è quello del Commercio e servizi:

- Direttrice a tempo pieno e senza limitazione di orario, con riduzione di orario a 27 h/settimana per i mesi da gennaio a settembre 2019;
- Responsabile dell'amministrazione a tempo pieno;
- Addetta alla segreteria generale, di direzione e servizi tecnico logistici 30 ore/settimana;
- Addetta alla segreteria di presidenza fino a maggio, responsabile Sportello Modena, e collaboratrice sulla partnership attivata con il Forum del Terzo Settore di Modena, a tempo pieno;
- Responsabile area progettazione a tempo pieno;
- Operatrice area progettazione a 34 ore settimanali, con incarico aggiuntivo per l'anno 2019 di 2 ore settimanali;
- Responsabile area informazione, documentazione e servizi tecnico logistici, coordinatore di progetti, operatore area progettazione a tempo pieno in aspettativa per tutto il 2019 per mandato politico;
- Responsabile area promozione a 22 ore settimanali;
- Responsabile area formazione a 20 h/settimanali, in aspettativa non retribuita da dicembre 2018, dimessa a ottobre 2019;
- Operatrice Sportello Modena per 20 ore settimanali, aumentate temporaneamente a 26 h/settimana;
- Responsabile territoriale del Frignano a tempo pieno, di cui 30 ore per animazione territoriale e 8 ore per promozione, orientamento e consulenze a livello provinciale;
- Responsabile territoriale di Carpi a 30 ore di cui 15 ore sul territorio di Carpi e 15ore come responsabile area formazione;
- Responsabile territoriale di Vignola a 29 ore settimanali (anche coordinatrice di progetti sociali) incrementato a 34 ore da gennaio fino a luglio 2019 e successivamente da ottobre 2019 a luglio 2020 per coordinamento progetti scuola
- Responsabile territoriale di Sassuolo 24 ore settimanali;



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

- Responsabile territoriale di Mirandola 15 ore e giornalista 15 ore settimanali, incremento contrattuale per tutto l'anno di 8 h/settimanali per servizio a pagamento ufficio stampa di organizzazione di volontariato;
- Coordinatrice progetto scuola Modena in maternità fino a aprile 2019. Rientra a maggio 2019 a 30 ore la settimana come coordinatrice progetti scuola, segretaria di presidenza e operatrice area progettazione;
- Operatrice area formazione e referente territoriale Castelfranco Emilia, 22 h/settimana con integrazione temporanea per parte dell'anno di 3 ore a settimana;
- Operatore amministrazione a tempo pieno, con riduzione di orario per parte dell'anno a 24 ore settimanali;
- operatrice amministrazione a 20 ore settimanali.

Gli operatori che lavorano sui servizi diretti, in particolare tutti gli operatori dell'area progettazione, sono impegnati anche sulle attività dell'ente gestore.

Nel corso del 2019 l'Associazione si è inoltre avvalsa di collaborazioni coordinate e continuative per ricoprire i seguenti ruoli:

- N. 1 giornalista area informazione indicativamente per due mezze giornate a settimana;
- 2 operatrici per animazione in classe nell'ambito del progetto Cantieri Giovani nelle scuole di Modena;
- 1 operatore per animazione in classe nell'ambito del progetto Cantieri Giovani Frignano;
- 1 operatore per animazione in classe nell'ambito del progetto Cantieri Giovani Mirandola;
- 1 operatrice a supporto attività nel distretto di Carpi e dell'area formazione
- 1 collaboratore per coordinamento attività inerenti l'area promozione

Collaborazioni libero professionali e servizi da imprese per ricoprire i seguenti ruoli (cfr tabella Lavoro autonomo):

- Consulente legale;
- N.4 professionisti per il coordinamento di progetti sociali per i territori di Modena, Mirandola, Carpi, Sassuolo;
- Altri lavoratori autonomi per prestazioni specifiche su servizi e progetti;

### **Revisione del bilancio**

La revisione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2019 è effettuata dall'Organo di controllo contabile che, è composto da cinque membri, di cui quattro di nomina dell'Assemblea (9 giugno 2017 – Campioli Fabio (Presidente), Artioli Francesco, Davolio Maurizio e Urbinati Marco) ed uno di nomina Co.Ge (Stefano Zironi).

A seguito del decesso, in data 16 settembre 2018, del Presidente Campioli Fabio, Scaglioni Antonella è stata nominata membro effettivo dell'Organo di controllo contabile e Davolio Maurizio Presidente.



## Nota Integrativa al Bilancio 2019

L'art. 12 dello Statuto ASVM prevede che l'Organo di controllo, nel rispetto delle funzioni degli altri organi sociali:

“vigila sull'osservanza della Legge e dello Statuto e sul rispetto dei principi di corretta amministrazione, anche con riferimento alle disposizioni del D.Lgs 8 giugno 2001, n. 231, qualora applicabili, nonché sulla adeguatezza dell'assetto organizzativo, amministrativo e contabile e sul suo concreto funzionamento.

Esso può esercitare inoltre, al superamento dei limiti di cui all'articolo 31, comma 1, del codice del terzo settore la revisione legale dei conti. In tal caso l'organo di controllo è costituito da revisori legali iscritti nell'apposito registro.

L'organo di controllo esercita inoltre compiti di monitoraggio dell'osservanza delle finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale, ed attesta che l'eventuale bilancio sociale sia stato redatto in conformità alle linee guida ministeriali. Il bilancio sociale dà atto degli esiti del monitoraggio svolto dall'organo di controllo.

I componenti dell'organo di controllo possono in qualsiasi momento procedere, anche individualmente, ad atti di ispezione e di controllo, e a tal fine, possono chiedere agli amministratori notizie sull'andamento delle operazioni sociali e su determinati affari.

I membri dell'organo di controllo contabile possono partecipare alle sedute del Consiglio direttivo senza diritto di voto.

Esso agisce di sua iniziativa o su richiesta di un organo dell'Associazione oppure su segnalazione scritta e firmata anche di una sola organizzazione aderente

L'Organo di controllo contabile deve riferire almeno annualmente all'assemblea con una relazione scritta.”

I componenti dell'Organo di controllo contabile, invitati a tutte le sedute del Consiglio direttivo, hanno partecipato attivamente alle attività, pertanto sono al corrente della gestione dell'ASVM e del CSV.

L'Organo di Controllo Contabile si è riunito periodicamente per i dovuti controlli sulle scritture contabili e sul bilancio di esercizio.

<b>PROVENTI</b>			
<b>1</b>	<b>Attribuzione su programmazione annuale</b>	€	581.639,04
1.b.1	per Servizi	€	581.639,04
1.b.2	per progettazione sociale (ex accordo 23.06.2010)	€	-
1.b.3	per progettazione sociale (ex progetto Sud)	€	
<b>2</b>	<b>Proventi finanziari, patrimoniali, straordinari su risorse del FUN o perequativi</b>	€	11.169,62
<b>3</b>	<b>Partita di giro / Funzionamento COGE</b>	€	-
<b>4</b>	<b>RESIDUI - Risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni</b>	€	83.954,33
<b>5</b>	<b>RESIDUI - Risorse non vincolate da anni precedenti</b>	€	477.944,41
5.a	Per servizi	€	477.944,41
5.b	Per progettazione sociale		
<b>6</b>	<b>Altre risorse destinate dall'ente gestore alle attività di CSV</b>	€	291.642,61
<b>TOTALE PROVENTI</b>		€	<b>1.446.350,01</b>
<b>ONERI</b>			
<b>ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI</b>			
<b>7</b>	<b>Oneri di supporto generale - Altri oneri (al netto degli ammortamenti)</b>	€	225.014,28
7.a	Oneri per adesione a coordinamento/i	€	8.724,59
<b>8</b>	<b>Oneri finanziari, patrimoniali e straordinari</b>		
<b>9</b>	<b>Acquisti beni C/Capitale</b>	€	40.227,93
<b>TOTALE ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATR. E STRAORD.</b>		€	<b>265.242,21</b>
		di cui Oneri per il Personale	€ 132.521,37
<b>ONERI DI MISSIONE</b>			
<b>10</b>	<b>Promozione del volontariato</b>	€	163.837,46
<b>11</b>	<b>Consulenza e assistenza</b>	€	103.386,69
<b>12</b>	<b>Formazione</b>	€	77.757,32
<b>13</b>	<b>Informazione e comunicazione</b>	€	44.667,80
<b>14</b>	<b>Ricerca e documentazione</b>	€	4.846,24
<b>15</b>	<b>Progettazione sociale</b>	€	217.421,58
15.a	Servizi	€	217.421,58
15.b	Bandi		
<b>16</b>	<b>Animazione territoriale</b>	€	149.171,47
<b>17</b>	<b>Supporto logistico</b>	€	22.497,48
<b>18</b>	<b>Oneri di funzionamento degli sportelli operativi (al netto degli ammortamenti)</b>	€	24.512,35
<b>19</b>	<b>Acquisti beni C/Capitale</b>		
<b>TOTALE ONERI DI MISSIONE</b>		€	<b>808.098,39</b>
		di cui Oneri per il Personale	€ 474.232,78
<b>20</b>	<b>Partita di giro / Funzionamento COGE</b>	€	-
<b>TOTALE ONERI</b>		€	<b>1.073.340,60</b>
<b>21</b>	<b>RESIDUI - Risorse vincolate per completamento azioni</b>	€	-
<b>22</b>	<b>RESIDUI - Risorse non vincolate</b>	€	373.009,41
		di cui destinate al Fondo Risorse in attesa di destinazione	€ 201.129,50
		di cui quota destinata a Fondo rischi	€ 171.879,91
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		€	<b>1.446.350,01</b>

# AGIRE SOCIALE ODV - Ente Gestore del CSV Ferrara

Via Ravenna n.52 – 44124 FERRARA

Cod. fisc. 93039720383

## Bilancio al 31/12/2019

Gli importi sono espressi in Euro

Stato patrimoniale attivo	31/12/2019		31/12/2018		var. %
	parziali	totali	parziali	totali	
<b>A) Quote associative ancora da versare</b>		-		-	
<b>B) Immobilizzazioni</b>					
<i>I. Immobilizzazioni immateriali</i>					
1) spese di modifica statuto	1.664				
2) manutenzioni straordinarie su beni di terzi	4.209		21.089		
<i>Totale immobilizzazioni immateriali</i>		5.873	21.089	21.089	-72,15%
<i>II. Immobilizzazioni materiali</i>					
1) impianti e attrezzature	24.058		48.688		
2) altri beni	35.701		24.593		
3) macchine ufficio	10.266		5.666		
<i>Totale immobilizzazioni materiali</i>		70.025	78.947	78.947	-11,30%
<i>III. Immobilizzazioni finanziarie</i>					
1) titoli vincolati per personalità giuridica	14.653		14.653		
2) crediti	117		117		
*di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	117		117		
3) altri titoli d'investimento	30.000				
<i>Totale immobilizzazioni finanziarie</i>		44.770	14.770	14.770	203,11%
<b>Totale immobilizzazioni</b>		<b>120.668</b>	<b>114.807</b>	<b>114.807</b>	<b>5,11%</b>
<b>C) Attivo circolante</b>					
<i>I. Rimanenze</i>		-		-	
<i>II. Crediti</i>					
1) verso enti pubblici	181.056		155.463		
*di cui esigibili entro l'esercizio successivo	181.056		155.463		
*di cui esigibili oltre l'esercizio successivo					
2) verso altri	273.651		43.784		
*di cui esigibili entro l'esercizio successivo	273.651		43.784		
*di cui esigibili oltre l'esercizio successivo					
<i>Totale crediti</i>		454.707	199.247	199.247	128,21%
<i>III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</i>				160.752	-100,00%
<i>IV. Disponibilità liquide</i>					
1) depositi bancari e postali	234.088		372.865		
*di cui sul c/c ex CaRiFe ora Bper (fondi FUN)	29.879		107.377		
*di cui sul c/c Banca Etica (fondi extra FUN)	121.049		134.672		
*di cui su libretti di deposito bancari (fondi FUN)			100.000		
*di cui sul c/c Bper (fondi extra FUN per Emporio)	83.104		26.873		
* di cui altri conti minori	57		3.943		
2) assegni	0		0		
3) denaro e valori in cassa	1.896		2.791		
*di cui cassa area FUN	1.383		2.346		
*di cui cassa area extra FUN	513		444		
<i>Totale disponibilità liquide</i>		235.985	375.655	375.655	-37,18%
<b>Totale attivo circolante</b>		<b>690.692</b>	<b>735.654</b>	<b>735.654</b>	<b>-6,11%</b>
<b>D) Ratei e risconti attivi</b>		<b>3.580</b>		<b>6.452</b>	<b>-44,51%</b>
<b>Totale attivo</b>		<b>814.940</b>		<b>856.913</b>	<b>-4,90%</b>

Stato patrimoniale passivo	31/12/2019		31/12/2018		var. %
	parziali	totali	parziali	totali	
<b>A) Patrimonio netto</b>					
<i>I Fondo di dotazione dell'ente</i>		120.897		166.083	-27,21%
1) Fondo di dotazione	166.083		183.274		
2) Risultato gestionale in corso area FUN	-45.186		-17.191		
<i>II Patrimonio vincolato</i>		112.296		134.795	-16,69%
1) Fondi vincolati destinati da terzi					
2) Fondi vincolati per decisione degli organi statutari	58.733		58.733		
3) Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV	53.563		76.063		
<i>III. Patrimonio libero dell'Ente gestore</i>		255.336		244.867	4,28%
1) Risultato gestionale in corso area extra FUN	10.469		9.635		
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti					
3) Riserve statutarie	244.867		235.232		
<b>Totale A) Patrimonio netto</b>		<b>488.529</b>		<b>545.745</b>	<b>-10,48%</b>
<b>B) Fondi per rischi e oneri futuri</b>					
<i>I Fondi vincolati alle funzioni del CSV</i>		97.232		90.420	7,53%
1) F.do per completamento azioni (progetti FUN)					
2) F.do per completamento azioni (progetti extra FUN)	97.232		90.420		
3) Fondo rischi					
<i>II Altri Fondi</i>					
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili			-		
<b>Totale B) Fondi per rischi e oneri futuri</b>		<b>97.232</b>		<b>90.420</b>	<b>7,53%</b>
<b>C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato</b>		<b>127.084</b>		<b>148.439</b>	<b>-14,39%</b>
<b>D) Debiti</b>					
1) titoli di solidarietà ex art. 29 del D.Lgs 460/97					
2) debiti verso banche					
3) debiti verso altri finanziatori					
4) acconti					
5) debiti verso fornitori		17.151		27.136	-36,79%
*di cui esigibili entro l'esercizio successivo	17.151		27.136		
*di cui esigibili oltre l'esercizio successivo					
6) debiti tributari		8.666		7.593	14,13%
*di cui esigibili entro l'esercizio successivo	8.666		7.593		
*di cui esigibili oltre l'esercizio successivo					
7) debiti verso istituti di previdenza e sicurezza sociale		16.055		12.860	24,84%
*di cui esigibili entro l'esercizio successivo	16.055		12.860		
*di cui esigibili oltre l'esercizio successivo					
8) altri debiti		15.615		15.522	0,60%
*di cui esigibili entro l'esercizio successivo	15.615		15.522		
*di cui esigibili oltre l'esercizio successivo					
<b>Totale debiti</b>		<b>57.487</b>		<b>63.110</b>	<b>-8,91%</b>
<b>E) Ratei e risconti</b>					
1) ratei passivi		44.608		9.198	384,97%
2) risconti passivi					
<b>Totale ratei e risconti passivi</b>		<b>44.608</b>		<b>9.198</b>	<b>384,97%</b>
<b>Totale passivo</b>		<b>814.940</b>		<b>856.913</b>	<b>-4,90%</b>



## Rendiconto gestionale redatto sul modello della Consulta Nazionale Co.Ge. - CSVnet

Oneri	2019	Proventi	2019
<b>1) Oneri da attività tipica</b>	<b>402.708</b>	<b>1) Proventi da attività tipiche</b>	<b>529.650</b>
1.1 Da gestione CSV	209.976	1.1 Da contributi FUN ex art. 62 D. Lgs. 117/17	305.145
1) Promozione del volontariato	27.071	1) Contributi per servizi	305.145
2) Consulenza e assistenza	39.019	2) Contributi per progettazione Sociale	
3) Formazione	32.753	3) Altri contributi	
4) Informazione e comunicazione	39.625	1.2 Da altre att. tipiche dell'Ente Gestore	224.505
5) Ricerca e Documentazione	5.094	1) Contributi su progetti extra FUN	117.316
7) Animazione Territoriale	40.539	2) Contratti con Enti pubblici	38.112
8) Supporto logistico	12.019	3) Da soci e associati	3.827
9) Oneri di funz. sportelli operativi	13.856	4) Da non soci	14.634
1.2 Da altre attività tipiche dell'Ente Gestore (extra FUN)	192.732	5) Altri proventi e ricavi extra FUN	50.616
1) Progetti extra FUN	119.586		
<i>di cui personale 44.894</i>			
3) Altre attività tipiche extra FUN	73.146		
<b>2) Oneri promozionali e di raccolta fondi</b>	<b>12.100</b>	<b>2) Proventi da raccolta fondi</b>	<b>37.078</b>
Spese su raccolta pubblica di fondi 1 (Lotteria per Ferrara)	12.100	Raccolta pubblica di fondi 1 (Lotteria per Ferrara)	37.078
<b>3) Oneri da attività accessorie</b>	<b>-</b>	<b>3) Proventi e ricavi da attività accessorie</b>	<b>-</b>
3.1 Acquisti	-	3.1 Da gestioni commerciali accessorie	-
3.2 Servizi	-	3.2 Da contratti con enti pubblici	-
3.3 Godimento beni di terzi	-	3.3 Da soci e associati	-
3.4 Personale	-	3.4 Da non soci	-
3.5 Ammortamenti	-	3.5 Altri proventi e ricavi	-
3.5 Oneri diversi di gestione	-		
<b>4) Oneri finanziari e patrimoniali</b>	<b>146</b>	<b>4) Proventi finanziari e patrimoniali</b>	<b>2.720</b>
4.1.1 Su rapporti bancari area FUN	-	4.1.1 Da rapporti bancari area FUN	2.228
4.1.2 Su rapporti bancari area extra FUN	146	4.1.2 Da rapporti bancari area extra FUN	492
4.2 Su prestiti	-	4.2 Da altri investimenti finanziari	-
4.3 Da patrimonio edilizio	-	4.3 Da patrimonio edilizio	-
4.4 Da altri beni patrimoniali	-	4.4 Da altri beni patrimoniali	-
<b>5) Oneri straordinari</b>	<b>38.613</b>	<b>5) Proventi straordinari</b>	<b>7.668</b>
5.1 Da attività finanziaria	-	5.1 Da attività finanziaria	-
5.2 Da attività immobiliari	-	5.2 Da attività immobiliari	-
5.3.1 Da altre attività (area FUN)	29.899	5.3 Da altre attività (area FUN)	4.635
<i>(di cui dovute alla fusione) 29.013,87</i>		5.4 Da altre attività (area extra FUN)	3.033
5.3.2 Da altre attività (area extra FUN)	8.714		
<b>6) Oneri di supporto generale</b>	<b>158.266</b>		
6.1 Acquisti	7.728		
6.2 Servizi	42.231		
6.3 Godimento beni di terzi	2.228		
6.4 Personale	90.086		
6.5 Oneri diversi di gestione	7.840		
6.6 Altri oneri (IRAP)	2.992		
6.7 Ammortamenti	5.161		
A1 Totale oneri area FUN	357.194	B1 Totale proventi area FUN	312.008
A2 Totale oneri area extra FUN	254.639	B2 Totale proventi area extra FUN	265.109
<b>Totale oneri</b>	<b>611.833</b>	<b>Totale proventi</b>	<b>577.116</b>
<b>Risultato gestionale area extra FUN (B2-A2)</b>	<b>10.469</b>	<b>Risultato gestionale area FUN (B1-A1)</b>	<b>-45.186</b>
<b>Risultato gestionale negativo</b>	<b>-34.717</b>	<b>Risultato gestionale negativo</b>	<b>-34.717</b>

**AGIRE SOCIALE ODV – Ente Gestore del**  
***Centro Servizi per il Volontariato Ferrara* Via Ravenna, 52**  
**44121 FERRARA**

Cod. Fisc. 93039720383

## **Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2019**

Signori soci,

insieme con lo stato patrimoniale e al Rendiconto gestionale e proventi e oneri chiusi al 31 dicembre 2019 Vi sottoponiamo la presente nota integrativa, destinata a completare le informazioni che fanno parte del bilancio stesso.

Il Bilancio consuntivo 2019, è redatto secondo il “modello unificato di rendicontazione delle attività dei CSV e dei Coge”, approvato da CSVnet e Consulta nazionale Coge, pubblicato nel 2011. Tale modello prevede uno schema di Stato patrimoniale, un Rendiconto gestionale, redatto secondo provenienza dei proventi e destinazione dei costi, e la nota integrativa. Le linee guida per la redazione della nota integrativa sono state pubblicate nel febbraio 2013. Ad esse si rifà il presente documento. Nelle tabelle sono stati indicati i dati comparativi con gli esercizi precedenti.

Il bilancio dell'esercizio 2019 si chiude con un risultato gestionale negativo di € 34.717= riconducibile per un risultato negativo di € 45.186= all'attività gestita con i fondi istituzionalmente previsti dal D. Lgs. 117/2017 (cd Fondi FUN), e per un risultato positivo di € 10.469= ad altre attività gestite con fondi propri dell'ente (cd Fondi Extra FUN).

### **1 Informazioni di carattere generale**

L'associazione Agire Sociale ODV è un'associazione senza scopo di lucro, costituitasi in data 25/09/1996, con statuto modificato in data 16/04/2009, e successivamente modificato in data 21/05/2018 per adempiere alle modifiche richieste dalla Riforma del Terzo Settore, ed in particolare dal D. Lgs. 117/2017, alla quale al 31/12/2019 aderivano 118 Enti di Terzo Settore presenti nel territorio della provincia di Ferrara e che, a seguito di delibera del Comitato di Gestione e di quanto deliberato dalla Fondazione ONC – Organismo Nazionale di Controllo sui Centri di Servizio per il Volontariato, gestisce il Centro di Servizio per il Volontariato della provincia di Ferrara. Dalla sua nascita, l'associazione aderisce al Coordinamento Regionale dei CSV dell'Emilia Romagna e dall'esercizio 2014 alla rete nazionale dei Centri di Servizio denominata CSVnet.

**L'associazione, in esecuzione di quanto previsto dal D. Lgs. 117/2017 - Codice del Terzo Settore e di quanto disposto dalla Fondazione ONC relativamente agli enti gestori dei Centri di Servizio per il Volontariato della Regione Emilia Romagna, ha provveduto in data 14/10/2019 a deliberare in assemblea straordinaria l'atto di fusione per incorporazione nell'Associazione Servizi Volontariato Modena odv, ente gestore del Centro Servizi per il Volontariato della provincia di Modena, con effetti reali, contabili e fiscali a partire dal 01/01/2020. In conseguenza di ciò, l'Associazione Agire Sociale è stata incorporata dall'Associazione Servizi Volontariato Modena, dando vita ad un'unica associazione che le due associazioni in assemblee straordinarie hanno deciso di denominare CSV Terre Estensi odv, C.F. 94063990363.**

L'associazione Agire Sociale ODV è un'associazione riconosciuta avente quindi personalità giuridica e si colloca nel regime fiscale degli enti non commerciali.

L'associazione promuove, sostiene e valorizza le iniziative, le attività, la progettualità e le forme di rappresentanza del volontariato della provincia di Ferrara.

L'associazione opera sia tramite iniziative proprie che tramite la gestione di un Centro Servizi per il Volontariato, ai sensi dell'articolo 15 della legge 266/91, degli articoli 16-17-18 della L.R. 12/05, degli articoli 61-62-63-64-65-66 del D. Lgs. 117/2017 e loro successive modificazioni ed integrazioni.

Le iniziative e i progetti posti in essere hanno consentito di conseguire importanti risultati e raggiungere gli obiettivi prefissati nel perseguimento della realizzazione dei fini istituzionali dell'associazione

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

Il presente bilancio è stato redatto sulla base della raccomandazione delle Linee Guida dell'Agenzia per il terzo settore per la redazione del bilancio di esercizio degli enti non profit e del documento Modello Unificato dei CSV dell'Emilia Romagna – Regole e prassi per uniformare il sistema di rendicontazione dei nove Centri di Servizio per il Volontariato dell'Emilia Romagna.

Per quanto applicabili, ci si è attenuti ai disposti del codice civile in materia.

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

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono, e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

La continuità di applicazione dei criteri di valutazione nel tempo rappresenta elemento necessario ai fini della comparabilità dei bilanci della società nei vari esercizi.

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

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

Non presenti

### **3.2 Immobilizzazioni**

#### **❖ Immobilizzazioni immateriali**

### IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI

Descrizione	Valore Storico	Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2018	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2019	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2019	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2019
Software		4.111		4.111			
Lavori su beni di terzi	4.209	2.471	1.464			421	3.514
Oneri pluriennali	1.664		1.664			333	1.331
<b>Totale</b>	<b>5.873</b>	<b>6.582</b>	<b>3.128</b>	<b>4.111</b>		<b>754</b>	<b>4.845</b>

Sono iscritte al costo storico di acquisizione. Nella sezione passiva dello stato patrimoniale sono riportati i corrispondenti fondi di ammortamento.

Il decremento è relativo al trasferimento del software gestionale dell'Emporio Solidale "Il Mantello" all'ente gestore dello stesso, Associazione di Promozione Sociale costituitasi nel corso del 2019 e alla quale Agire Sociale ha progressivamente trasferito la gestione del progetto.

A seguire gli investimenti in immobilizzazioni immateriali effettuati durante l'esercizio sopra riportati

Destinazione	Immobilizzi acquisiti con le risorse del FUN (Fondo Unico Nazionale)	Immobilizzi acquisiti con risorse diverse dal FUN	Totale
Manutenzioni straordinarie sede / installazione pannelli LED	1.464		1.464
Spese di modifica statuto	1.664		1.664
<b>Totale Parziale</b>	<b>3.128</b>		<b>3.128</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>3.128</b>		<b>3.128</b>

#### ❖ Immobilizzazioni materiali

### IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI

Descrizione	Valore Storico	Valore netto delle Immobilizzazioni al 31/12/2018	Acquisti in C/Capitale effettuati nell'esercizio 2019	Decrementi	Rettifiche di valore	Ammortamento al 31/12/2019	Valore netto delle immobilizzazioni al 31/12/2019
Impianti e attrezzature informatiche	34.324	15.809	4.461	385	(1.037)	3.835	15.013
Altri beni	35.701	1.583	155		1.311	572	2.477
<b>Totale</b>	<b>70.025</b>	<b>17.392</b>	<b>4.616</b>	<b>385</b>	<b>274</b>	<b>4.407</b>	<b>17.490</b>

Sono iscritte al costo storico di acquisizione. Nella sezione passiva dello stato patrimoniale è riportato il corrispondente Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV.

Gli ammortamenti sono stati calcolati sulla base di aliquote ordinariamente in uso per i rispettivi beni che rispecchiano il presunto periodo di residua utilizzazione degli stessi.

Il decremento è relativo al trasferimento di un pc – acquisito con risorse diverse dal FSV – in uso presso l'Emporio Solidale “Il Mantello” all’ente gestore dello stesso, Associazione di Promozione Sociale costituitasi nel corso del 2019 e alla quale Agire Sociale ha progressivamente trasferito la gestione del progetto.

Le voci “Rettifiche di valore” sono relative a riallineamenti contabili effettuati nell’esercizio.

A seguire gli acquisti di beni in C/Capitale effettuati durante l’esercizio sopra riportati

Destinazione	Immobilizzi acquisiti con le risorse del FSV	Immobilizzi acquisiti con risorse diverse dal FSV	Totale
<b>Immobilizzi destinati all’attività:</b>			
n.1 pc lenovo portatile	782		782
n.1 pc lenovo exrent portatile	487		487
n.1 pc lenovo per postazione segreteria	1.100		1.100
n.1 SSD per potenziamento pc portatile	556		556
n.1 Microsoft Windows Server 2019	645		645
n.1 NAS Sinology + 2 HD 4TB WD Red	591		591
n.1 pc lenovo “offerta black Friday” portatile	299		299
<b>Totale Parziale</b>	<b>4.461</b>		<b>4.461</b>
n.1 telefono cellulare	154		154
<b>Totale Parziale</b>	<b>154</b>		<b>154</b>
<b>TOTALE GENERALE</b>	<b>4.616</b>		<b>4.616</b>

#### ❖ Immobilizzazioni finanziarie

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
<b>44.653</b>	<b>14.653</b>	<b>30.000</b>

L’importo indicato si riferisce a titoli vincolati per il riconoscimento della personalità giuridica costituiti tenuti presso la Cassa di Risparmio di Ferrara per euro 14.653 e ad altri titoli d’investimento correlati a fideiussione su progetto ministeriale per euro 30.000 (importo che nell’esercizio precedente era stato inserito sempre nell’attivo dello stato patrimoniale, ma come “deposito cauzionale a breve termine”, tra i crediti verso altri). I suddetti titoli hanno un basso profilo di rischio.

### 3.3 Attivo circolante

#### ❖ Crediti:

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
<b>454.707</b>	<b>199.247</b>	<b>255.460</b>

• **crediti verso enti pubblici:**

Descrizione	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi	Totale al 31/12/2019		
Comune di Ferrara	114.541		114.541		
Comune di Codigoro	35.000		35.000		
Regione Emilia Romagna	13.434		13.434		
Ministero prog. FAMI	13.381		13.381		
Altri	4.709		4.709		
				<b>Tot al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
<b>TOTALE</b>	<b>181.065</b>		<b>181.065</b>	<b>155.463</b>	<b>25.602</b>

• **crediti verso altri:**

Descrizione	Esigibili entro 12 mesi	Esigibili oltre 12 mesi	Totale al 31/12/2019		
Fondazione Lugo	2.997		2.997		
CSV Modena	253.694		253.694		
Erario c/imposte	(1.126)		(1.126)		
Erario ritenute subite	2		2		
Acconti d'imposta	3		3		
Crediti per servizi resi	6.028		6.028		
Crediti vari	12.053		12.053	<b>Totale al 31/12/2018</b>	<b>Variazioni</b>
<b>TOTALE</b>	<b>273.651</b>		<b>273.651</b>	<b>43.784</b>	<b>229.867</b>

I crediti sono esposti al presumibile valore di realizzo.

I crediti dell'attivo circolante iscritti in bilancio, riassunti nell'elenco sopra riportato, sono relativi alle seguenti poste:

- a) crediti V/Enti pubblici: gli enti creditori sono dettagliatamente indicati nella Tabella "crediti verso enti pubblici" e si riferiscono per la maggior parte a contributi stanziati per la realizzazione di progettazione sociale ed in minima parte (€ 1.700) a quote di compartecipazione alle spese per le posizioni di Servizio Civile Universale attivate da Agire Sociale in qualità di ente capofila presso i Comuni enti di accoglienza.
- b) crediti V/Altri: la voce più importante di questa tabella riguarda il credito verso il CSV Modena (€253.694), legato al percorso di fusione con l'ente stesso e relativo al versamento di fondi FUN presenti nel c/c intestato ad Agire Sociale presso Cassa di Risparmio di Cento e chiuso nel mese di dicembre 2019; tale importo risulterà quindi essere già nelle disponibilità dell'ente risultante dalla fusione degli enti gestori dei CSV delle province di Modena e Ferrara dal 1 gennaio 2020; la voce "erario ritenute subite" comprende le ritenute d'acconto effettuate sugli interessi attivi dei conti correnti bancari.

❖ **Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni**

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
	<b>160.752</b>	<b>(160.752)</b>

L'importo accantonato al 31/12/2018 si riferiva al valore di obbligazioni a basso profilo di rischio acquistate al fine di ottimizzare l'impiego delle disponibilità liquide e di detenere una somma accantonata, al di fuori dei conti correnti dell'associazione, da utilizzare solo in casi eccezionali o straordinari e comunque correlata all'importo del Fondo Trattamento di Fine Rapporto. Tali obbligazioni sono state liquidate in data 10/12/2019 sul c/c intestato ad Agire Sociale presso Cassa di Risparmio di Cento, per essere poi trasferite all'ente gestore del CSV di Modena (si veda quanto riportato al punto b della precedente voce "crediti verso altri") e risultare quindi già nella disponibilità del CSV Terre Estensi odv dal 1/1/2020.

❖ **Disponibilità liquide (banca più cassa)**

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
235.985	375.655	(139.670)

<b>DISPONIBILITÀ LIQUIDE</b>			
Descrizione	Saldo al 31-12-2019	Saldo al 31-12-2018	Variazioni
<b>1) Depositi bancari e postali</b>	<b>234.088</b>	<b>372.865</b>	<b>(138.777)</b>
Ex Carife – BPER	29.879	107.377	(77.498)
BPER emporio	83.104	26.873	56.231
Banca Etica	121.049	134.672	(13.623)
Paypal	5	5	-
Caricento	-	2.938	(2.938)
Carta prepagata	52	1.000	(948)
Libretti di risparmio	-	100.000	(100.000)
<b>3) Denaro e valori in cassa</b>	<b>1.896</b>	<b>2.791</b>	<b>(895)</b>
Cassa sede centrale	86	1.801	(1.715)
Cassa emporio	-	253	(253)
Cassa Argenta/Portomaggiore	1298	280	1.018
Cassa Cento	-	267	(267)
Cassa extra-coge	513	192	321
<b>Totale</b>	<b>235.985</b>	<b>375.655</b>	<b>(139.670)</b>

Il saldo rappresenta le disponibilità liquide e l'esistenza di numerario e di valori alla data di chiusura dell'esercizio.

**3.4 Ratei e risconti attivi**

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
3.580	6.452	(2.872)

I ratei e i risconti sono composti da

- risconti attivi per € 3.570 che rappresentano quote di costi manifestatisi nell'esercizio cui il bilancio si riferisce ma di competenza di esercizi futuri;
- ratei attivi per € 10 che rappresentano quote di ricavi dell'esercizio cui il bilancio si riferisce ma che saranno pagati in esercizi futuri.

## 4 Informazioni e prospetti inerenti il passivo dello SP

### 4.1 Patrimonio netto

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
488.529	545.745	(57.216)

Il patrimonio netto si è decrementato per effetto dal risultato negativo complessivo dell'esercizio in corso di € (34.717) e del decremento complessivo del fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV.

#### ❖ Fondo di dotazione dell'ente

Ammonta ad € 120.897.

Risulta composto dalla dotazione patrimoniale dell'ente generatasi in fase di costituzione, incrementatasi e decrementatasi nei diversi esercizi in relazione alle deliberazioni assembleari sulla destinazione del risultato di esercizio compresa quella dell'esercizio in corso per la quota del risultato gestionale dell'area finanziata con fondi ex art. 15 L. 266/91 e art. 62 D. Lgs. 117/17 (cosiddette "area Co.Ge.", ora "area FUN").

#### ❖ Patrimonio vincolato

Ammonta ad € 112.296.

Risulta composto da risorse destinate per decisione degli organi dell'ente gestore o di terzi, a specifiche finalità. Comprende anche il Fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV.

#### ❖ Patrimonio libero dell'ente gestore

Ammonta ad € 255.336.

Risulta composto da risorse destinate prodotte dalla gestione per mezzo della generazione di avanzi connessi alle attività diverse da quelle svolte nell'esercizio delle funzioni di CSV e da riserve previste da Statuto. Comprende anche la quota del risultato dell'esercizio in corso dell'area extra Co.Ge. e/o extra FUN.

### 4.2 Fondi per rischi e oneri futuri

#### ❖ Fondi vincolati alle funzioni di CSV

FONDI VINCOLATI ALLE FUNZIONI DI CSV				
Descrizione	SALDO AL 31/12/2018	INCREMENTI	DECREMENTI	SALDO AL 31/12/2019
2) Fondo per completamento azioni extra FUN	90.420	6.812		97.232
<b>Totale</b>	90.420	6.812		97.232

Il Fondo completamento azioni pari a complessivi € 97.232, è costituito da progetti ed altre attività finanziate con fondi extra FUN per euro 97.232, già iniziati nel 2019 e che saranno realizzati, in tutto o in parte, nell'esercizio 2020 o in altri esercizi successivi e per i quali pertanto, secondo il principio della competenza economica, sono stati accantonati e rinviati i proventi nell'esercizio 2020 o esercizi successivi.

Il Fondo è alimentato quindi 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.

#### 4.3 Fondo Trattamento di fine rapporto lavoro subordinato

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
127.084	148.439	(21.355)

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in forza, nel rispetto della normativa vigente di riferimento, alla chiusura dell'esercizio al netto degli anticipi corrisposti (nel corso del 2019 tre dipendenti hanno richiesto anticipi parziali della quota a loro dovuta).

#### 4.4 Debiti

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
57.487	63.110	(5.623)

Descrizione	Quota esigibile entro 12 mesi	Quota esigibile oltre 12 mesi
Fatture da Ricevere	10.338	
Acconti	-	
Debiti verso fornitori	6.813	
Debiti tributari	8.666	
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	16.055	
Altri debiti	15.615	
<b>Totale</b>	<b>57.487</b>	

I debiti sono rilevati al loro valore nominale, modificato in occasione di resi o di rettifiche di fatturazione.

L'associazione risulta essere regolare nel pagamento dei propri debiti e pertanto non risultano esservi debiti scaduti.

#### 4.5 Ratei e risconti passivi

Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
44.608	9.198	35.410

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio.

Si evidenzia che i ratei passivi, pari a € 44.608, comprendono spese sostenute per la realizzazione di attività e progetti di competenza 2018 la cui manifestazione documentale e i cui pagamenti sono avvenuti nell'esercizio 2019.

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

### 5.1 Gestione tipica

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Componenti positive	529.650	571.690	(42.040)
Componenti negative	402.708	432.415	(29.707)
Risultato gestione tipica	126.942	139.275	(12.333)

#### 5.1.1 Proventi

##### ❖ Proventi e ricavi da attività tipiche

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Da contributi Fondo Unico Nazionale ex art. 62 D. Lgs. 117/17	305.145	306.094	(949)
Da contributi su progetti	117.316	173.305	(55.989)
Da contratti con enti pubblici	38.112	28.396	9.716
Da soci e associati	3.827	1.782	2.045
Da non soci	14.634	21.122	(6.488)
Altri proventi e ricavi	50.616	40.992	9.624
<b>Totale</b>	<b>529.650</b>	<b>571.690</b>	<b>(42.040)</b>

#### CONTRIBUTI FONDO SPECIALE EX ART. 62 D. LGS. 117/17

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Contributi per servizi	305.145	305.294	(149)
Contributi per Progettazione sociale	0	800	(800)
<b>Totale</b>	<b>305.145</b>	<b>306.094</b>	<b>(949)</b>

Per un dettaglio dei proventi e degli oneri delle attività tipiche si rinvia al prospetto “Analisi proventi e oneri delle singole attività” allegato al presente bilancio.

#### 5.1.2 Oneri delle attività tipiche

Vengono riportati di seguito, per ciascuna delle aree tipiche di attività, il dettaglio degli oneri. Le sezioni che seguono sono destinate ad accogliere esclusivamente le informazioni e i dati inerenti gli aspetti contabili delle suddette aree di attività. Contenuti, descrizione, natura degli oneri sostenuti, risultati, metodologie di attuazione, ecc. delle specifiche azioni sono invece informazioni tipiche del documento di Rendicontazione sociale prodotto dall'ente.

**PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO, oneri per destinazione**

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1) Oneri generali di supporto	0	0	0
2) Organizzazione del settore	16.893	10.163	6.730
3) Azione 'Promozione del volontariato, in particolare verso i giovani'	5.040	6.707	(1.667)
4) Azione 'Alternanza, sospensione'	5.139	6.820	(1.681)
<b>Totale</b>	<b>27.071</b>	<b>23.690</b>	<b>3.381</b>
<i>di cui</i>	21.932 FUN	16.870 FUN	
	5.139 extra FUN	6.820 extra FUN	

**PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO, oneri per natura**

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1) Acquisti	14	550	(536)
2) Servizi	2.345	0	2.345
3) Godimento beni di terzi	0	0	0
4) Personale	24.712	23.056	1.656
5) Ammortamenti	0	0	0
6) Oneri diversi di gestione	0	84	(84)
<b>Totale</b>	<b>27.071</b>	<b>23.690</b>	<b>3.381</b>
<i>di cui</i>	21.932 FUN	16.870 FUN	
	5.139 extra FUN	6.820 extra FUN	

**CONSULENZA E ASSISTENZA, oneri per destinazione**

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1) Oneri generali di supporto	115	0	115
2) Organizzazione del settore	17.715	16.508	1.207
3) 'Consulenza fiscale, legale, amministrativa, contabile, ...'	21.189	15.273	5.916
<b>Totale</b>	<b>39.019</b>	<b>31.781</b>	<b>7.238</b>
<i>di cui</i>	32.510 FUN	30.827 FUN	
	6.509 extra FUN	954 extra FUN	

**CONSULENZA E ASSISTENZA, oneri per natura**

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1) Acquisti	39	1	38
2) Servizi	11.077	11.186	(109)
3) Godimento beni di terzi	0	0	0
4) Personale	27.903	20.519	7.384
5) Ammortamenti	0	0	0
6) Oneri diversi di gestione	0	75	(75)
<b>Totale</b>	<b>39.019</b>	<b>31.781</b>	<b>7.238</b>
<i>di cui</i>	32.510 FUN	30.827 FUN	
	6.509 extra FUN	954 extra FUN	

**FORMAZIONE, oneri per destinazione**

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1) Oneri generali di supporto	7.209	7.630	(421)
2) Organizzazione del settore	8.094	6.288	1.806
3) Azione 'Iniziative formative'	17.450	17.448	2
<b>Totale</b>	<b>32.753</b>	<b>31.366</b>	<b>1.387</b>
<i>di cui</i>	28.789 FUN 3.964 extra FUN	26.564 FUN 4.802 extra FUN	

**FORMAZIONE, oneri per natura**

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1) Acquisti	19	307	(288)
2) Servizi	23.014	23.805	(791)
3) Godimento beni di terzi	100	0	100
4) Personale	9.620	7.232	2.388
5) Ammortamenti	0	0	0
6) Oneri diversi di gestione	0	22	(22)
<b>Totale</b>	<b>32.753</b>	<b>31.366</b>	<b>1.387</b>
<i>di cui</i>	28.789 FUN 3.964 extra FUN	26.564 FUN 4.802 extra FUN	

**INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE, oneri per destinazione**

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1) Oneri generali di supporto	5.416	5.500	(84)
2) Organizzazione del settore	4.860	2.389	2.471
3) Azione 'Informazione, ufficio stampa e comunicazione'	29.349	30.953	(1.604)
<b>Totale</b>	<b>39.625</b>	<b>38.842</b>	<b>783</b>
<i>di cui</i>	39.145 FUN 480 extra FUN	37.842 FUN 1.000 extra FUN	

**INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE, oneri per natura**

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1) Acquisti	24	287	(263)
2) Servizi	7.922	8.770	(848)
3) Godimento beni di terzi	0	295	(295)
4) Personale	31.679	29.192	2.487
5) Ammortamenti	0	0	0
6) Oneri diversi di gestione	0	298	(298)
<b>Totale</b>	<b>39.625</b>	<b>38.842</b>	<b>783</b>
<i>di cui</i>	39.145 FUN 480 extra FUN	37.842 FUN 1.000 extra FUN	

### RICERCA E DOCUMENTAZIONE, oneri per destinazione

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1) Oneri generali di supporto	0	50	(50)
2) Organizzazione del settore	4.586	0	4.586
3) Azione 'Documentare il Volontariato'	508	3.785	(3.277)
<b>Totale</b>	<b>5.094</b>	<b>3.835</b>	<b>1.259</b>
<i>di cui</i>	<i>5.094 FUN</i>	<i>3.835 FUN</i>	
	<i>0 extra FUN</i>	<i>0 extra FUN</i>	

### RICERCA E DOCUMENTAZIONE, oneri per natura

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1) Acquisti	308	50	258
2) Servizi	0	0	0
3) Godimento beni di terzi	0	0	0
4) Personale	4.586	3.770	816
5) Ammortamenti	0	0	0
6) Oneri diversi di gestione	200	15	185
<b>Totale</b>	<b>5.094</b>	<b>3.835</b>	<b>1.259</b>
<i>di cui</i>	<i>5.094 FUN</i>	<i>3.835 FUN</i>	
	<i>0 extra FUN</i>	<i>0 extra FUN</i>	

### ANIMAZIONE TERRITORIALE, oneri per destinazione

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1) Oneri generali di supporto	0	569	(569)
2) Organizzazione del settore	14.632	9.963	4.669
3) Azione 'Supporto alle reti e ai coordinamenti di associazioni'	13.627	13.160	467
4) Azione 'Le Case e le Feste del Volontariato'	12.280	7.058	5.222
<b>Totale</b>	<b>40.539</b>	<b>30.750</b>	<b>9.789</b>
<i>di cui</i>	<i>34.221 FUN</i>	<i>23.261 FUN</i>	
	<i>6.318 extra FUN</i>	<i>7.489 extra FUN</i>	

### ANIMAZIONE TERRITORIALE, oneri per natura

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1) Acquisti	32	458	(426)
2) Servizi	126	717	(591)
3) Godimento beni di terzi	0	552	(552)
4) Personale	39.954	28.837	11.117
5) Ammortamenti	0	0	0
6) Oneri diversi di gestione	427	186	241
<b>Totale</b>	<b>40.539</b>	<b>30.750</b>	<b>9789</b>
<i>di cui</i>	<i>34.221 FUN</i>	<i>23.261 FUN</i>	
	<i>6.318 extra FUN</i>	<i>7.489 extra FUN</i>	

### SUPPORTO LOGISTICO, oneri per destinazione

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1) Oneri generali di supporto	4.157	3.121	1.036
2) Organizzazione del settore	7.862	5.731	2.131
<b>Totale</b>	<b>12.019</b>	<b>8.852</b>	<b>3.167</b>
<i>di cui</i>	<i>11.582 FUN</i>	<i>8.852 FUN</i>	
	<i>437 extra FUN</i>	<i>0 extra FUN</i>	

### SUPPORTO LOGISTICO, oneri per natura

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1) Acquisti	23	0	23
2) Servizi	3.790	1.810	1.980
3) Godimento beni di terzi	0	176	(176)
4) Personale	7.862	5.712	2.150
5) Ammortamenti	0	1.000	(1.000)
6) Oneri diversi di gestione	344	154	190
<b>Totale</b>	<b>12.019</b>	<b>8.852</b>	<b>3.167</b>
<i>di cui</i>	<i>11.582 FUN</i>	<i>8.852 FUN</i>	
	<i>437 extra FUN</i>	<i>0 extra FUN</i>	

### SPORTELLI OPERATIVI, oneri per destinazione

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1) Oneri generali di supporto	1.659	4.467	(2.808)
2) Organizzazione del settore	0	0	0
3) Azione 'Sportello di Portomaggiore'	4.467	5.487	(1.020)
4) Azione 'Sportello di Cento'	0	0	0
5) Azione 'Sportello di Bondeno'	0	0	0
6) Azione 'Sportello di Argenta'	7.730	8.089	(359)
7) Azione 'Sportello del Delta'	0	0	0
<b>Totale</b>	<b>13.856</b>	<b>18.043</b>	<b>(4.187)</b>
<i>di cui</i>	<i>7.033 FUN</i>	<i>9.954 FUN</i>	
	<i>6.823 extra FUN</i>	<i>8.089 extra FUN</i>	

### SPORTELLI OPERATIVI, oneri per natura

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1) Acquisti	678	497	181
2) Servizi	10.562	9.913	649
3) Godimento beni di terzi	0	0	0
4) Personale	2.193	7.187	(4.994)
5) Ammortamenti	0	0	0
6) Oneri diversi di gestione	423	446	(23)
<b>Totale</b>	<b>13.856</b>	<b>18.043</b>	<b>(4.187)</b>
<i>di cui</i>	<i>7.033 FUN</i>	<i>9.954 FUN</i>	
	<i>6.823 extra FUN</i>	<i>8.089 extra FUN</i>	

**PROGETTAZIONE SOCIALE E ALTRE ATTIVITA' TIPICHE, oneri per destinazione**

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1) Progetto 'Emporio Solidale Il Mantello'	53.829	47.301	6.528
2) Progetto 'Volontariato accogliente Argenta e Portomaggiore'	7.299	5.215	2.084
3) Progetto 'Volontariato accogliente Ferrara'	884	235	649
4) Progetto 'Tutori Volontari Minori'	2.925	0	2.925
5) Progetto 'Essere adolescenti oggi'	0	3.914	(3.914)
6) Progetto 'Cittadini sempre'	3.700	7.162	(3.462)
7) Progetto 'Il Mantello Pomposa'	9.843	10.279	(436)
8) Progetto Tavola Valdese 'Cucire la solidarietà'	5.366	4.135	1.231
9) Progetto 'Community Lab Ponte/Barco' 2018/19	28.699	18.399	10.300
10) Servizio Civile Universale (Copresc e attività ente aggregatore)	47.192	33.500	13.692
11) Altre attività a favore delle associazioni	25.955	25.682	273
12) Progetto 'Volontariato accogliente Comacchio'	2.040	-----	2.040
13) Studio di fattibilità emporio solidale Argenta	5.000	-----	5.000
14) Azioni di contrasto alla povertà con residui CoGe	-----	800	(800)
15) Progetto 'LST - La società a teatro'	-----	43.913	(43.913)
16) Progetto 'FAMI PICS – Parole per l'Inclusione'	-----	4.836	(4.836)
17) Progetto Sperimentale 266 'Emporio prassi di innovazione sociale'	-----	23.215	(23.215)
18) Progetto 'Una polifonia possibile'	-----	9.051	(9.051)
19) Progetto 'Dona con gusto'	-----	7.618	(7.618)
<b>Totale</b>	<b>192.732</b>	<b>245.255</b>	<b>(52.523)</b>
<i>di cui</i>	<i>0 FUN</i>	<i>800 FUN</i>	
	<i>192.732 extra FUN</i>	<i>244.455 extra FUN</i>	

**PROGETTAZIONE SOCIALE E ALTRE ATTIVITA' TIPICHE, oneri per natura**

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
1) Acquisti	4.854	16.850	(11.996)
2) Servizi	80.178	93.249	(13.071)
3) Godimento beni di terzi	178	6.000	(5.822)
4) Personale	90.803	78.525	12.278
5) Ammortamenti	0	0	0
6) Oneri diversi di gestione	16.719	50.631	(33.912)
<b>Totale</b>	<b>192.732</b>	<b>245.255</b>	<b>(52.523)</b>
<i>di cui</i>	<i>0 FUN</i>	<i>800 FUN</i>	
	<i>192.732 extra FUN</i>	<i>244.455 extra FUN</i>	

**5.2 Attività promozionali e di raccolta fondi**

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Componenti positive	37.078	36.689	389
Componenti negative	12.100	11.007	1.093
<b>Risultato gestione attività promozionali e di raccolta fondi</b>	<b>24.978</b>	<b>25.682</b>	<b>(704)</b>

Le componenti positive e negative sono frutto dell'unica attività annuale di raccolta fondi effettuata dall'Associazione, l'ormai tradizionale "Lotteria per Ferrara" organizzata in occasione delle festività natalizie. Le componenti positive sono costituite dal ricavato della vendita dei biglietti della lotteria, mentre quelle negative sono dovute all'acquisto dei premi in palio e alle spese per la promozione della lotteria.

### 5.3 Gestione accessoria

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Componenti positive	0	0	0
Componenti negative	0	0	0
<b>Risultato gestione accessoria</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Nulla da segnalare.

### 5.4 Gestione finanziaria e patrimoniale

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Componenti positive	2.720	503	2.217
Componenti negative	146	0	(146)
<b>Risultato gestione finanziaria e patrimoniale</b>	<b>2.574</b>	<b>503</b>	<b>2.071</b>
<i>di cui</i>	<i>2.228 FUN</i>	<i>11 FUN</i>	
	<i>346 extra FUN</i>	<i>492 extra FUN</i>	

Le componenti positive sono costituite per la maggior parte da proventi finanziari relativi due libretti di deposito di fondi FUN giunti a scadenza, oltre che a piccole quote di interessi attivi maturati su conti correnti con saldi attivi e alla gestione titoli.

Le componenti negative sono costituite da interessi passivi su conti correnti.

### 5.5 Gestione straordinaria

Descrizione	Saldo al 31/12/2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
Componenti positive	7.668	5.201	2.467
Componenti negative	38.613	19.533	19.080
<b>Risultato gestione straordinaria</b>	<b>-30.945</b>	<b>(14.332)</b>	<b>16.613</b>
<i>di cui</i>	<i>(25.264) FUN</i>	<i>(13.990) FUN</i>	
	<i>(5.681) extra FUN</i>	<i>(342) extra FUN</i>	

Le componenti positive di area FUN sono costituite principalmente (€ 4360) da sopravvenienze attive derivanti dall'incasso di contributi riconducibili agli esercizi precedenti, prudenzialmente non stanziati in attesa della loro definitiva e certa manifestazione e in minima parte (€ 275) per il corretto allineamento del saldo del fondo ammortamento impianti generici. Le componenti positive di area extra FUN sono costituite dall'incasso di rimborsi e contributi relativi agli esercizi precedenti, anche in questo caso non imputati all'effettivo esercizio di competenza.

Le componenti negative sono costituite principalmente da sopravvenienze passive. Per quanto riguarda l'area FUN vi si trovano alcuni pagamenti (per un totale di 857€) effettuati nell'anno ma di competenza di altri esercizi ai quali non erano stati imputati poiché non erano state ricevute le relative pezze d'appoggio, ma soprattutto si è deciso di evidenziare in questa sezione tutte le spese sostenute nell'ambito delle attività finalizzate alla fusione con l'ente gestore del CSV di Modena (così come imposto dalla Riforma del Terzo Settore), avvenuta con effetto dal 1 gennaio 2020, per un totale di 29.014€. In questo importo rientrano anche gli importi delle ore

di permessi, ROL ed ex festività ancora da godere da parte dei dipendenti di Agire Sociale, e a loro liquidati assieme allo stipendio del mese di novembre 2019, al fine di giungere alla fusione con una situazione armonizzata dal punto di vista della “banca ore” dei dipendenti. Relativamente all'area extra FUN, le sopravvenienze passive riguardano anche in questo caso alcuni pagamenti effettuati nell'anno ma di competenza di altri esercizi (€ 590), la chiusura di alcuni crediti divenuti ormai inesigibili (€ 5629), e la perdita di € 2150 del valore delle obbligazioni che erano state acquistate tramite Carice a “garanzia” del valore del fondo TFR e che sono state smobilizzate nel mese di dicembre.

#### 5.6 Oneri di Supporto generale

Saldo al 31-12-2019	Saldo al 31/12/2018	Variazioni
<b>158.266</b>	<b>158.684</b>	<b>(418)</b>
<i>Di cui</i> <i>146.988 FUN</i> <i>11.278 extra FUN</i>	<i>Di cui</i> <i>150.499 FUN</i> <i>8.185 extra FUN</i>	

Sono costituiti totalmente da oneri per attività relative al settore organizzazione/costi generali come dettagliatamente indicati nella sezione “1) PROVENTI E ONERI SERVIZI TIPICI CENTRO SERVIZI VOLONTARIATO – Settore organizzazione/oneri generali” di cui al prospetto “Analisi proventi e oneri delle singole attività” allegato al presente bilancio.

*La Presidente*  
**LAURA RONCAGLI**

---

## 6 Informazioni inerenti il “Prospetto di sintesi attività CSV”

Il seguente prospetto fornisce un’informazione specifica su come si spendono le risorse messe a disposizione di Agire sociale.

PROVENTI		Anno 2019	Progr. 2019	Anno 2018	Progr. 2018
1) Attribuzione su programmazione annuale	+	305.145		305.294	
1. a.1) incassati		305.145		305.294	
1. a.2) da incassare		0		0	
1. b. 1) per servizi		305.145		305.294	
1. b. 2) per progettazione sociale		0		0	
2) Proventi finanziari, patr., straord. su risorse Fsv o pereq.	+	6.863		112	
3) Partita di giro funzionamento Co.Ge.	+			12.786	
4) RESIDUI - Risorse vincolate da anni prec. per compl. az.	+	90.420		132.342	
5) RESIDUI - Risorse non vincolate da anni precedenti	+	300.878		312.474	
5. a) per servizi		300.878		312.474	
5. b) per progettazione sociale		0		0	
6) Altre risorse destinate dall'ente gestore all'attività di Csv	+	145.546		192.043	
<b>TOTALE PROVENTI</b>		<b>848.852</b>		<b>955.051</b>	
ONERI		Anno 2019	Progr. 2019	Anno 2018	Progr. 2018
<b>ONERI DI SUPP. GENERALE, FINANZIARI, PATRIM. E STRAORDINARI</b>					
7) Oneri di supporto generale (al netto degli ammortamenti)	+	153.105		154.088	
7.a) Oneri per adesione a coord. regionale e nazionale		4.757		4.646	
8) Oneri finanziari, patrimoniali e straordinari	+	29.899		14.091	
9) Acquisti beni in C/Capitale	+	5.861		9556	
Totale oneri di supporto generale, finanziari, patr. e straord.		188.865		177735	
<i>di cui oneri per il personale</i>		90.086		93.673	
<b>MISSIONE</b>					
10) Promozione del volontariato	+	27.071		23.690	
11) Consulenza e assistenza	+	39.019		31.781	
12) Formazione	+	32.753		31.366	
13) Informazione e comunicazione	+	39.625		38.842	
14) Ricerca e documentazione	+	5.094		3.835	
15) Progettazione sociale	+	119.586		186.073	
15.a) servizi		119.586		186.073	
15.b) bandi		0		0	
16) Animazione territoriale	+	40.539		30.750	
17) Supporto logistico	+	12.019		8.852	
18) Oneri di funzionamento degli sportelli operativi	+	13.856		18.043	
19) Acquisti beni in C/Capitale	+	0		0	
<b>TOTALE MISSIONE</b>		<b>329.562</b>		<b>373232</b>	
<i>di cui oneri per il personale</i>		193.403		204.030	
20) Partita di giro funzionamento Co.Ge.	+			12.786	
<b>TOTALE ONERI (al netto degli ammortamenti)</b>		<b>518.427</b>		<b>563.753</b>	
21) RESIDUI – Risorse vincolate per completamento azioni	+	97.232		90.420	
22) RESIDUI – Risorse non vincolate	+	233.193		300.878	
<b>TOTALE A PAREGGIO</b>		<b>848.852</b>		<b>955.051</b>	

# ANALISI PROVENTI E ONERI DELLE SINGOLE ATTIVITA' - ANNO 2019

## 1) PROVENTI E ONERI SERVIZI TIPICI CENTRO SERVIZI VOLONTARIATO

<b>Settore organizzazione/oneri generali</b>	<i>Budget preventivo</i>	<i>Oneri</i>	<i>Differenza</i>	
	150.426	(di cui 9200 extra FUN)		
acquisto beni		7.728		di cui 100 extra FUN
servizi		42.231		di cui 9434 extra FUN
godimento di beni di terzi		2.228		
spese per il personale		90.086		
oneri diversi di gestione		7.840		di cui 841 extra FUN
ammortamenti		5.161		
altri oneri (IRAP)		2.992		di cui 902 extra FUN
<b>totale</b>	<b>150.426</b>	<b>158.265</b>	<b>-7.839</b>	di cui 11277 extra FUN

<b>Sportelli decentrati</b>	<i>Budget preventivo</i>	<i>Oneri</i>	<i>Differenza</i>	
	13.235	(di cui 6500 extra FUN)		
acquisto beni		678		
servizi		10.562		di cui 4945 extra FUN
godimento di beni di terzi		0		
spese per il personale		2.193		di cui 1878 extra FUN
altre spese		423		
<b>totale</b>	<b>13.235</b>	<b>13.856</b>	<b>-621</b>	di cui 6823 extra FUN

<b>Servizi di primo livello</b>	<i>Budget preventivo</i>	<i>Oneri</i>	<i>Differenza</i>	
Promozione (con 5000 di extra FUN a budget)	27.158	27.071	87	di cui 5139 extra FUN
Consulenza (con 1200 di extra FUN a budget)	32.414	39.019	-6.606	di cui 6509 extra FUN
Formazione (con 1200 di extra FUN a budget)	29.854	32.753	-2.899	di cui 3964 extra FUN
Informazione (con 600 di extra FUN a budget)	39.726	39.625	102	di cui 480 extra FUN
Documentazione	4.872	5.094	-222	
Animazione territoriale (con 2753 di extra FUN a budget)	37.390	40.539	-3.149	di cui 6318 extra FUN
Servizi tecnico-logistici (con 500 di extra FUN a budget)	12.015	12.019	-5	di cui 437 extra FUN
<b>totale</b>	<b>183.428</b>	<b>196.120</b>	<b>-12.692</b>	di cui 22847 extra FUN

<b>TOTALE AREA "SERVIZI"</b>	<i>Budget preventivo</i>	<i>Oneri</i>	<i>Differenza</i>
	347.090	368.241	-21.152

↓  
di cui € 327.294 di fondi FUN  
di cui € 40.947 di fondi extra FUN

## 2) PROVENTI E ONERI PROGETTAZIONE SOCIALE (fondi extra FUN)

### Progetti e altre attività extra FUN

<b>conclusi</b>	<i>Proventi</i>	<i>Oneri</i>	<i>Differenza a utile</i>
Emporio Il Mantello FERRARA	68.425,97	53.828,99	14.596,98
Community Lab Ponte/Barco 2018/19	19.601,10	14.888,02	4.713,08
Studio fattibilità emporio Argenta	5.000,00	4.999,99	0,01
Cucire la solidarietà (Emporio Valdesi)	10.864,88	5.365,73	5.499,15
Facilitazione alla co-progettazione (Regione ER) 2018/19	2.338,81	2.338,81	0,00
<b>totale</b>	<b>106.230,76</b>	<b>81.421,54</b>	<b>24.809,22</b>

### *Differenza a risconto (risorse per proseguimento progetti nel 2020)*

### Progetti e altre attività extra FUN in continuità

	<i>Proventi</i>	<i>Oneri</i>	<i>Differenza a risconto (risorse per proseguimento progetti nel 2020)</i>
Volontariato Accogliente Argenta/Portomaggiore	10.997,22	7.299,17	3.698,05
Emporio Il Mantello POMPOSA	24.721,39	9.843,12	14.878,27
Community Lab Ponte/Barco 2019/20	38.000,00	13.510,62	24.489,38
Tutori Volontari Minori	4.553,55	2.924,87	1.628,68
Volontariato accogliente Ferrara	10.987,06	884,61	10.102,45
Volontariato Accogliente Comacchio	5.000,00	2.040,66	2.959,34
Cittadini Sempre (Volontariato Carcere)	5.338,02	3.700,00	1.638,02
Essere adolescenti oggi – Scuola per genitori	5.000,00	0,00	5.000,00
FAMI PICS ER (Parole per l'inclusione)	13.381,27	0,00	13.381,27
Formarsi per crescere (Comacchio)	2.000,00	0,00	2.000,00
Facilitazione alla co-progettazione (Regione ER) 2019/20	11.700,82	3.855,00	7.845,82
Alternanza Scuola-Lavoro e Sospensione	7.250,00	5.138,56	2.111,44
Festa del Volontariato di Argenta	395,00	124,50	270,50
Servizio Civile Universale (Copresc + aggregazione)	54.420,27	47.191,87	7.228,40
<b>totale</b>	<b>193.744,60</b>	<b>96.512,98</b>	<b>97.231,62</b>