

Informazioni generali sull'ente

Dati anagrafici

Denominazione: CENTRO DI SERVIZIO AL VOLONTARIATO SAN NICOLA
- E.T.S.

Sede: VIA VITANTONIO DI CAGNO, 30 BARI BA

Partita IVA: 08680870725

Codice fiscale: 93266980726

Forma giuridica: ASSOCIAZIONE IMPRESA

Numero di iscrizione al RUNTS: 59933

Sezione di iscrizione al RUNTS: g) Altri Enti del Terzo Settore

Codice/lettera attività di interesse generale svolta: d,g,h,i,m

Attività diverse secondarie: sì

Bilancio al 31/12/2024

Stato Patrimoniale

	31/12/2024	31/12/2023
Attivo		
A) Quote associative o apporti ancora dovuti	1.475	1.150
B) Immobilizzazioni		
I - Immobilizzazioni immateriali	-	-
1) costi di impianto e di ampliamento	-	-
2) costi di sviluppo	-	-
3) diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	-	-
4) concessioni, licenze, marchi e diritti simili	-	-
5) avviamento	-	-
6) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
7) altre	-	-
Totale immobilizzazioni immateriali	-	-
II - Immobilizzazioni materiali	-	-
1) terreni e fabbricati	-	-
2) impianti e macchinari	3.934	501

	31/12/2024	31/12/2023
3) attrezzature	-	-
4) altri beni	5.076	7.100
5) immobilizzazioni in corso e acconti	-	-
Totale immobilizzazioni materiali	9.010	7.601
III - Immobilizzazioni finanziarie	-	-
1) partecipazioni in	-	-
a) imprese controllate	-	-
b) imprese collegate	-	-
c) altre imprese	-	-
Totale partecipazioni	-	-
2) crediti	-	-
a) verso imprese controllate	-	-
b) verso imprese collegate	-	-
c) verso altri enti del Terzo settore	-	-
d) verso altri	-	-
Totale crediti	-	-
3) altri titoli	-	-
Totale immobilizzazioni finanziarie	-	-
Totale immobilizzazioni (B)	9.010	7.601
C) Attivo circolante		
I - Rimanenze	-	-
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	-	-
2) prodotti in corso di lavorazione e semilavorati	-	-
3) lavori in corso su ordinazione	-	-
4) prodotti finiti e merci	-	-
5) acconti	-	-
Totale rimanenze	-	-
II - Crediti	-	-
1) verso utenti e clienti	9.625	11.067
esigibili entro l'esercizio successivo	9.625	11.067
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
2) verso associati e fondatori	-	-
3) verso enti pubblici	61.547	21.552
esigibili entro l'esercizio successivo	61.547	21.552

	31/12/2024	31/12/2023
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
4) verso soggetti privati per contributi	-	-
5) verso enti della stessa rete associativa	-	-
6) verso altri enti del Terzo settore	-	-
7) verso imprese controllate	-	-
8) verso imprese collegate	-	-
9) crediti tributari	1.601	802
esigibili entro l'esercizio successivo	1.601	802
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
10) da 5 per mille	-	-
11) imposte anticipate	-	-
12) verso altri	4.959	8.822
esigibili entro l'esercizio successivo	4.959	8.822
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale crediti	77.732	42.243
III - Attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
1) partecipazioni in imprese controllate	-	-
2) partecipazioni in imprese collegate	-	-
3) altri titoli	-	-
Totale attivita' finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	-
IV - Disponibilita' liquide	-	-
1) depositi bancari e postali	627.734	651.019
2) assegni	-	-
3) danaro e valori in cassa	1.650	1.116
Totale disponibilita' liquide	629.384	652.135
Totale attivo circolante (C)	707.116	694.378
D) Ratei e risconti attivi	4.168	3.268
Totale attivo	721.769	706.397
Passivo		
A) Patrimonio netto		
I - Fondo di dotazione dell'ente	-	-
II - Patrimonio vincolato	-	-
1) riserve statutarie	-	-
2) riserve vincolate per decisione degli organi istituzionali	-	-

	31/12/2024	31/12/2023
3) riserve vincolate destinate da terzi	121.773	89.226
3.1) Fondo Unico FUN in attesa di destinazione	106.773	74.226
3.2) Altre riserve vincolate destinate da terzi	15.000	15.000
<i>Totale patrimonio vincolato</i>	<i>121.773</i>	<i>89.226</i>
III - Patrimonio libero	-	-
1) riserve di utili o avanzi di gestione	45.800	23.617
2) altre riserve	-	-
<i>Totale patrimonio libero</i>	<i>45.800</i>	<i>23.617</i>
IV - Avanzo/disavanzo d'esercizio	80.178	128.955
1) Avanzo/disavanzo d'esercizio – Risorse proprie	18.132	22.228
2) Avanzo/disavanzo d'esercizio - FUN	62.046	106.727
<i>Totale patrimonio netto</i>	<i>247.751</i>	<i>241.798</i>
B) Fondi per rischi e oneri		
1) per trattamento di quiescenza e obblighi simili	-	-
2) per imposte, anche differite	-	-
3) altri	10.339	6.200
3.1) Fondo per Completamento azioni FUN	10.339	6.200
3.2) Fondo Rischi ed oneri futuri FUN	-	-
3.3) Altri fondi	-	-
<i>Totale fondi per rischi ed oneri</i>	<i>10.339</i>	<i>6.200</i>
C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato	311.553	277.303
D) Debiti		
1) debiti verso banche	93	93
esigibili entro l'esercizio successivo	93	93
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
2) debiti verso altri finanziatori	-	-
3) debiti verso associati e fondatori per finanziamenti	-	-
4) debiti verso enti della stessa rete associativa	-	-
5) debiti per erogazioni liberali condizionate	-	-
6) acconti	-	-
7) debiti verso fornitori	40.530	64.387
esigibili entro l'esercizio successivo	40.530	64.387
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
8) debiti verso imprese controllate e collegate	-	-

	31/12/2024	31/12/2023
9) debiti tributari	2.816	29.200
esigibili entro l'esercizio successivo	2.816	29.200
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
10) debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	19.539	16.622
esigibili entro l'esercizio successivo	19.539	16.622
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
11) debiti verso dipendenti e collaboratori	47.779	45.173
esigibili entro l'esercizio successivo	47.779	45.173
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
12) altri debiti	-	70
esigibili entro l'esercizio successivo	-	70
esigibili oltre l'esercizio successivo	-	-
Totale debiti	110.757	155.545
E) Ratei e risconti passivi	41.369	25.551
1) Risconti passivi per contributi pluriennali FUN	9.010	7.601
2) altri ratei e risconti passivi	32.359	17.950
Totale passivo	721.769	706.397

Rendiconto gestionale

ONERI E COSTI	2024	2023	PROVENTI E RICAVI	2024	2023
A) Costi ed oneri da attività di interesse generale			A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	2.547,21	7.044,51	1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	2.075,00	1.925,00
2) Servizi	281.727,33	274.293,78	2) Proventi dagli associati per attività mutuali	0,00	0,00
3) Godimento beni di terzi	88.852,14	99.821,62	3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0,00	0,00
4) Personale	424.406,62	381.813,38	4) Erogazioni liberali	0,00	0,00
5) Ammortamenti	0,00	0,00	5) Proventi del 5 per mille	0,00	0,00

5 bis) svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	0,00	0,00	6) Contributi da soggetti privati	977.330,57	1.014.272,78
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	0,00	6.1) Contributi FUN ex art. 62 D.Lgs. 117/2017	974.330,57	1.014.272,78
7) Oneri diversi di gestione	2.012,59	1.941,23	6.2) Altri contributi da soggetti privati	3.000,00	0,00
8) Rimanenze iniziali	0,00	0,00	7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	54.989,13	18.084,11
9) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0,00	0,00	8) Contributi da enti pubblici	38.744,51	37.652,00
10) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0,00	0,00	9) Proventi da contratti con enti pubblici	12.339,98	23.616,16
			10) Altri ricavi, rendite e proventi	6.556,22	7.583,49
			11) Rimanenze finali	0,00	0,00
Totale	799.545,89	764.914,52	Totale	1.092.035,41	1.103.133,54
			Avanzo/disavanzo attività di interesse generale (+/-)	292.489,52	338.219,02
B) Costi ed oneri da attività diverse			B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0,00	0,00	1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0,00	0,00
2) Servizi	0,00	0,00	2) Contributi da soggetti privati	0,00	0,00
3) Godimento beni di terzi	0,00	0,00	3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0,00	0,00
4) Personale	0,00	0,00	4) Contributi da enti pubblici	0,00	0,00
5) Ammortamenti	0,00	0,00	5) Proventi da contratti con enti pubblici	0,00	0,00
5 bis) svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	0,00	0,00	6) Altri ricavi, rendite e proventi	2.257,14	1.444,42
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	0,00	7) Rimanenze finali	0,00	0,00
7) Oneri diversi di gestione	18,00	18,00			

8) Rimanenze iniziali	0,00	0,00			
Totale	18,00	18,00	Totale	2.257,14	1.444,42
			Avanzo/disavanzo attività diverse (+/-)	2.239,14	1.426,42
C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi			C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi		
1) Oneri per raccolte fondi abituali	0,00	0,00	1) Proventi da raccolte fondi abituali	0,00	0,00
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	0,00	0,00	2) Proventi da raccolte fondi occasionali	0,00	0,00
3) Altri oneri	0,00	0,00	3) Altri proventi	0,00	0,00
Totale	0,00	0,00	Totale	0,00	0,00
			Avanzo/disavanzo attività di raccolta fondi (+/-)	0,00	0,00
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali			D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali		
1) Su rapporti bancari	0,00	13,28	1) Da rapporti bancari	54,53	27,03
2) Su prestiti	0,00	0,00	2) Da altri investimenti finanziari	0,00	0,00
3) Da patrimonio edilizio	0,00	0,00	3) Da patrimonio edilizio	0,00	0,00
4) Da altri beni patrimoniali	0,00	0,00	4) Da altri beni patrimoniali	0,00	0,00
5) Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	0,00	5) Altri proventi	0,00	0,00
6) Altri oneri	0,00	0,00			
Totale	0,00	13,28	Totale	54,53	27,03
			Avanzo/disavanzo attività finanziarie e patrimoniali (+/-)	54,53	13,75
E) Costi e oneri di supporto generale			E) Proventi di supporto generale		
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.898,66	3.055,29	1) Proventi da distacco del personale	0,00	0,00
2) Servizi	49.984,53	55.035,28	2) Altri proventi di supporto generale	0,00	0,00
3) Godimento beni di terzi	10.349,71	9.964,26			
4) Personale	110.957,49	93.921,18			

5) Ammortamenti	6.648,40	10.795,56			
5 bis) svalutazioni delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	0,00	0,00			
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	0,00			
7) Oneri diversi di gestione	26.543,82	17.541,06			
8) Accantonamento a riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0,00	0,00			
9) Utilizzo riserva vincolata per decisione degli organi istituzionali	0,00	0,00			
Totale	209.382,61	190.312,63	Totale	0,00	0,00
			Avanzo/disavanzo supporto generale (+/-)	-209.382,61	-190.312,63
Totale oneri e costi	1.008.946,50	955.258,43	Totale proventi e ricavi	1.094.347,08	1.104.604,99
			Avanzo/disavanzo d'esercizio prima delle imposte (+/-)	85.400,58	149.346,56
			Imposte	5.222,00	20.391,00
			Avanzo/disavanzo d'esercizio (+/-)	80.178,58	128.955,56

COSTI E PROVENTI FIGURATIVI

Costi figurativi	2024	2023	Proventi figurativi	2024	2023
1) Da attività di interesse generale			1) Da attività di interesse generale		
2) Da attività diverse			2) Da attività diverse		
Totale			Totale		

Relazione di missione

Introduzione

Signori Associati, la presente relazione di missione costituisce parte integrante del bilancio al 31/12/2024.

Il bilancio risulta conforme a quanto previsto dall'art. 13 del D.Lgs. 117/2017 e dal decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 5 marzo 2020 ed è redatto in conformità ai principi contabili nazionali così come pubblicati dall'Organismo Italiano di Contabilità, con particolare riferimento al Principio OIC 35 ("Principio contabile ETS").

Il bilancio:

- rappresenta con chiarezza ed in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'ente ed il risultato economico dell'esercizio;
- fornisce in modo trasparente informazioni sulle risorse ricevute e su come esse siano state impiegate nel perseguimento dei compiti istituzionali previsti dal Codice del Terzo Settore.

Il contenuto dello stato patrimoniale e del rendiconto gestionale è quello previsto rispettivamente dai modelli A e B dell'allegato 1 del decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 5 marzo 2020.

La relazione di missione è redatta secondo lo schema previsto dal modello C dell'allegato 1 del decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 5 marzo 2020 e contiene tutte le informazioni utili a fornire una corretta interpretazione del bilancio.

La predisposizione del bilancio d'esercizio degli enti del Terzo Settore è conforme alle clausole generali, ai principi generali di bilancio e ai criteri di valutazione di cui, rispettivamente, agli articoli 2423 e 2423-bis e 2426 del codice civile e ai principi contabili nazionali, in quanto compatibili con l'assenza dello scopo di lucro e con le finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale degli Enti del Terzo Settore.

La valutazione degli elementi componenti le singole voci delle attività o passività è avvenuta separatamente, per evitare che i plusvalori di alcuni elementi possano compensare i minusvalori di altri.

Nei casi in cui la compensazione è ammessa dalla legge, sono indicati nella relazione di missione gli importi lordi oggetto di compensazione.

Parte generale

Informazioni generali sull'ente

Commento

Il CSV San Nicola - Ets nasce come associazione di promozione sociale iscritta al Registro delle A.P.S della Regione Puglia al n° 92, priva di personalità giuridica, costituita il 25/01/2002, la cui base associativa è formata da associazioni, che eroga servizi di formazione, consulenza e assistenza alla progettazione, e svolge attività di ricerca, documentazione, promozione ed informazione a favore delle associazioni di volontariato presenti nel territorio delle province di Bari e Bat. Rientra tra gli ETS non commerciali ex D. Lgs. 117/2017 e successive modificazioni e

l'attività è esclusa dal campo di applicazione dell'Iva, non avendo p.iva al 31/12/2021. Le funzioni di Centro Servizio per il Volontariato sono state assegnate dal Comitato di Gestione con delibera del 06/03/2003 (Bollettino Ufficiale Regione Puglia n. 103 del 11/9/2003). Gli organi statutari previsti sono l'Assemblea Generale, le Consulte Territoriali, il Consiglio Direttivo, il Presidente, il Collegio dei Revisori dei Conti e il Collegio dei Garanti.

Nel corso dell'esercizio 2020 il CSV San Nicola - ODV, con atto pubblico a rogito Notaio Dott. Michele Labriola del 24/10/2020, si è trasformato in ODV (organizzazione di volontariato) ed ottenendo la personalità giuridica, in data 15/04/2021, si è ottenuta l'iscrizione nel registro regionale del volontariato della Regione Puglia. In pari data 15/04/2021 la Regione Puglia ha deliberato la cancellazione dell'iscrizione dal registro regionale delle APS.

In data 21/03/2022 il CSV San Nicola - ODV attiva la p.iva per la gestione delle attività diverse e delle attività di interesse generale svolte in modalità commerciale. In data 20/11/2024 con atto pubblico a rogito Notaio Dott. Michele Labriola si è proceduto alla trasformazione da OdV ad ETS generico (Ente Terzo Settore), mantenendo la personalità giuridica, con pratica al RUNTS di modifica della sezione di iscrizione.

Missione perseguita e attività di interesse generale

Commento

L'ente esercita le seguenti attività di interesse generale, individuate nell'art. 4 dello Statuto sociale tra quelle previste dall'art. 5 del D.Lgs. 117/2017:

- d) educazione, istruzione e formazione professionale, ai sensi della legge 28 marzo 2003, n. 53, e successive modificazioni, nonché le attività culturali di interesse sociale con finalità educativa; g) formazione universitaria e post-universitaria;
- h) ricerca scientifica di particolare interesse sociale;
- i) organizzazione e gestione di attività culturali, artistiche o ricreative di interesse sociale, incluse attività, anche editoriali, di promozione e diffusione della cultura e della pratica del volontariato e delle attività di interesse generale di cui al presente articolo;
- 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.

Sezione del Registro unico nazionale del Terzo settore d'iscrizione e regime fiscale applicato

Commento

L'ente è stato iscritto dal 26/10/2022 al 19/11/2024 al Registro Unico del Terzo Settore, presso l'Ufficio Regionale Puglia nella sezione a) Organizzazioni di volontariato.

A far data dal 20/11/2024 l'Ente è iscritto al Registro Unico del Terzo Settore nella sezione g) Altri Enti del Terzo Settore.

L'ente svolge prevalentemente attività di interesse generale ai sensi dell'art. 5 del D.Lgs. 117/2017.

I proventi sono di natura non commerciale, secondo le disposizioni di cui all'art. 149 del TUIR.

L'ente svolge marginalmente attività di interesse generale ai sensi dell'art. 5 del D.Lgs 117/2017 in modalità commerciale.

L'ente svolge attività diverse ex art. 6 del D.Lgs 117/2017, nel rispetto del principio di secondarietà e strumentalità.

Il regime fiscale applicato dall'ente è quello agevolato della Legge 398/1991.

Sedi e attività svolte

Commento

L'Ente svolge le attività presso le sedi come segue:

- Sede di Bari Via Vitantonio Di Cagno n. 30;
- Sede di Andria Via Piave n. 79.

Dati sugli associati o sui fondatori e sulle attività svolte nei loro confronti

Commento

La base associativa al 31/12/2024 è costituita da: 80 enti (68 OdV, 9 APS, 1 FONDAZIONE, 1 ETS, 1 ONLUS). Il CSVSN ha attivato nel 2024 azioni rivolte ad ampliare la base sociale.

Informazioni sulla partecipazione degli associati alla vita dell'ente

Commento

In merito alle informazioni relative ai dati sulla partecipazione degli associati alla vita dell'ente si specifica che: nel corso dell'anno 2024 sono state tenute n. 2 assemblee soci.

I soci sono stati coinvolti anche attraverso la partecipazione alla consulta territoriale ed hanno partecipato con costanza a svariate iniziative del CSVSN.

Illustrazione delle poste di bilancio

Introduzione

Introduzione

Criteri di formazione

Redazione del bilancio

Le informazioni contenute nel presente documento sono presentate secondo l'ordine in cui le relative voci sono indicate nello stato patrimoniale e nel rendiconto gestionale.

In riferimento a quanto indicato nella parte introduttiva della presente relazione di missione, si attesta che, ai sensi dell'art. 2423, comma 3, del codice civile, applicabile in quanto compatibile come disposto dal decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 5 marzo 2020, qualora le informazioni richieste da specifiche disposizioni di legge non siano sufficienti a dare una rappresentazione veritiera e corretta della situazione dell'ente vengono fornite le informazioni complementari ritenute necessarie allo scopo.

Il bilancio d'esercizio, così come la presente relazione di missione, sono stati redatti sia in unità di euro che in centesimi per la migliore intellegibilità dei documenti.

Principi di redazione

Commento

Struttura e contenuto del prospetto di bilancio

Lo stato patrimoniale, il rendiconto gestionale e le informazioni di natura contabile contenute nella presente relazione di missione sono conformi alle scritture contabili, da cui sono stati direttamente desunti.

Nell'esposizione dello stato patrimoniale e del rendiconto gestionale non sono stati effettuati raggruppamenti delle voci precedute da numeri arabi o da lettere minuscole, come invece facoltativamente previsto dal D.M. 5.3.2020.

L'ente non si è avvalso della possibilità di eliminare le voci precedute da numeri arabi o le voci precedute da lettere minuscole con importi nulli per due esercizi consecutivi.

Si precisa che sono state aggiunte, al fine di favorire la chiarezza del bilancio, le seguenti voci precedute da numeri arabi o da lettere minuscole dell'alfabeto:

Stato Patrimoniale

- A) II - 3) 3.1) Fondo Unico FUN in attesa di destinazione;
- A) II - 3) 3.2) Altre riserve vincolate destinate da terzi;
- A) IV - 1) Avanzo/disavanzo d'esercizio – Risorse proprie;
- A) IV - 2) Avanzo/disavanzo d'esercizio – FUN;
- B) 3) 3.1) Fondo per Completamento azioni FUN;
- B) 3) 3.2) Fondo rischi ed oneri futuri FUN;
- B) 3) 3.3) Altri fondi;
- E) 1) Risconti passivi per contributi pluriennali FUN;
- E) 2) Altri ratei e risconti passivi.

Rendiconto Gestionale

- proventi e ricavi A) 6) 6.1) Contributi FUN ex art. 62 D.Lgs 117/2017;
- proventi e ricavi A) 6) 6.2) Altri contributi da soggetti privati.

Casi eccezionali ex art. 2423, quinto comma, del Codice Civile

Commento

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art. 2423, commi 4 e 5 del codice civile, applicabili in quanto compatibili con l'assenza dello scopo di lucro e con le finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale degli Enti del Terzo Settore, come previsto dal D.M. 5.3.2020.

Cambiamenti di principi contabili

Commento

Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'art.2423-bis, comma 2, del codice civile, applicabile in quanto compatibile con l'assenza dello scopo di lucro e con le finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale degli Enti del Terzo Settore, come previsto dal D.M. 5.3.2020.

Problematiche di comparabilità e di adattamento

Commento

Si precisa che tutte le voci di bilancio sono risultate comparabili con l'esercizio precedente; non vi è stata pertanto necessità di adattare alcuna voce dell'esercizio precedente.

Criteri di valutazione applicati

Commento

Gli Enti del Terzo Settore osservano le regole, di rilevazione e valutazione, contenute nei principi contabili nazionali OIC, tenuto conto delle previsioni specifiche previste dal principio OIC 35 ("Principio contabile ETS").

I criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio e nelle rettifiche di valore sono conformi alle disposizioni del decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 5 marzo 2020 e del codice civile, ove compatibili, nonché alle indicazioni contenute nei principi contabili emanati dall'Organismo Italiano di Contabilità.

Gli stessi, inoltre, non sono variati rispetto all'esercizio precedente.

Ai sensi del punto 3 del Mod. C di cui all'Allegato 1 al decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali del 5 marzo 2020, si illustrano i più significativi criteri di valutazione adottati nel rispetto delle disposizioni contenute nel D.M. 5.3.2020 stesso nonché nell'art. 2426 del codice civile, applicabile in quanto compatibile, con particolare riferimento a quelle voci di bilancio per le quali il legislatore ammette diversi criteri di valutazione e di rettifica o per le quali non sono previsti specifici criteri.

Quote associative o apporti ancora dovuti

I crediti verso associati per quote associative o per apporti ancora dovuti sono gli importi esigibili da parte dell'ente nei confronti di associati o fondatori a fronte di quote associative o apporti dei soci fondatori.

L'importo è iscritto in contropartita nel bilancio come segue:

- nel Patrimonio netto, nella voce AI "Fondo dotazione dell'ente", trattandosi di quote o apporti relativi alla dotazione iniziale dell'ente o apporti per ricapitalizzazione;
- nel rendiconto gestionale, nella voce A1) "proventi da quote associative e apporti dei fondatori" negli altri casi.

Immobilizzazioni materiali

I cespiti appartenenti alla categoria delle immobilizzazioni materiali, rilevati alla data in cui avviene il trasferimento dei rischi e dei benefici connessi al bene acquisito, sono iscritti in bilancio al costo di acquisto, aumentato degli eventuali oneri accessori sostenuti fino al momento in cui i beni sono pronti all'uso e comunque nel limite del loro valore recuperabile.

Sono stati imputati ad incremento del valore dei beni a cui si riferiscono i costi sostenuti nell'esercizio che abbiano comportato un effettivo incremento della produttività, della durata di vita utile o della consistenza dei cespiti.

Tali beni risultano esposti nell'attivo di bilancio al netto dei fondi di ammortamento e di svalutazione.

Il valore contabile dei beni, raggruppati in classi omogenee per natura ed anno di acquisizione, viene ripartito tra gli esercizi nel corso dei quali gli stessi verranno presumibilmente utilizzati.

Tale procedura è attuata mediante lo stanziamento sistematico nel rendiconto gestionale di quote di ammortamento corrispondenti a piani prestabiliti, definiti al momento in cui il bene è disponibile e pronto all'uso, con riferimento alla presunta residua possibilità di utilizzo dei beni stessi.

Detti piani, oggetto di verifica annuale, sono formati con riferimento al valore lordo dei beni e supponendo pari a zero il valore di realizzo al termine del processo.

L'ammortamento delle immobilizzazioni materiali, il cui utilizzo è limitato nel tempo, è stato operato in conformità al seguente piano prestabilito:

Voci immobilizzazioni materiali	Aliquote %
Terreni e Fabbricati	-
Impianti e macchinari	20%
Attrezzature industriali e commerciali	20%
Altri beni	20%

Le eventuali dismissioni di cespiti (cessioni, rottamazioni, ecc.) avvenute nel corso dell'esercizio hanno comportato l'eliminazione del loro valore residuo. L'eventuale differenza tra valore contabile e valore di dismissione è stato rilevato nel rendiconto gestionale.

I criteri di ammortamento delle immobilizzazioni materiali non sono variati rispetto a quelli applicati nell'esercizio precedente.

La contabilizzazione dei contributi privati ricevuti relativamente alle immobilizzazioni materiali è avvenuta con il metodo indiretto. I contributi, pertanto, sono stati imputati tra i proventi nel rendiconto gestionale nella voce A6 "Contributi da soggetti privati", quindi, rinviati per competenza agli esercizi successivi attraverso l'iscrizione di risconti passivi.

Ai sensi e per gli effetti dell'art. 10 della legge 19 Marzo 1983, n.72, così come anche richiamato dalle successive leggi di rivalutazione monetaria, si precisa che per i beni materiali tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

Si evidenzia che non è stato necessario operare svalutazioni ex art. 2426 comma 1, n. 3 del codice civile in quanto, come previsto dal principio contabile OIC 9, non sono stati riscontrati indicatori di potenziali perdite durevoli di valore delle immobilizzazioni materiali.

Crediti iscritti nell'attivo circolante

Disponibilità liquide

Le disponibilità liquide sono valutate con i seguenti criteri:

- denaro, al valore nominale;
- depositi bancari e assegni in cassa, al presumibile valore di realizzo. Nel caso specifico, il valore di realizzo coincide con il valore nominale.

Ratei e risconti attivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei proventi e ricavi e/o costi e oneri comuni a più esercizi.

Nell'iscrizione così come nel riesame di risconti attivi di durata pluriennale è stata verificata l'esistenza ovvero la permanenza della condizione temporale.

I risconti sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali ricevute non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del costo (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

I ratei sono stati calcolati secondo il criterio del "tempo economico" dal momento che le prestazioni contrattuali rese non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del provento (e dunque l'attribuzione all'esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

Patrimonio netto

Le voci sono espresse in bilancio al loro valore contabile secondo le indicazioni contenute nel principio contabile OIC 35 e nel principio contabile OIC 28.

Fondi per rischi e oneri

I fondi per rischi e oneri sono stati stanziati a copertura delle passività la cui esistenza è ritenuta certa o probabile, per le quali alla chiusura dell'esercizio non sono determinabili l'ammontare o la data di sopravvenienza.

La costituzione dei fondi è stata effettuata in base ai principi di prudenza e di competenza, osservando le prescrizioni del principio contabile OIC 31. Gli accantonamenti correlati sono rilevati nel rendiconto gestionale dell'esercizio di competenza, nell'area di appartenenza, in base al criterio di classificazione "per natura" dei costi.

Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Il TFR è stato calcolato conformemente a quanto previsto dall'art. 2120 del codice civile, tenuto conto delle disposizioni legislative e delle specificità dei contratti e delle categorie professionali, e comprende le quote annue maturate e le rivalutazioni effettuate sulla base dei coefficienti ISTAT.

L'ammontare del fondo è rilevato al netto degli acconti erogati e delle quote utilizzate per le cessazioni del rapporto di lavoro intervenute nel corso dell'esercizio e rappresenta il debito certo nei confronti dei lavoratori dipendenti alla data di chiusura del bilancio.

Debiti

La classificazione dei debiti tra le varie voci di debito è effettuata sulla base della natura (o dell'origine) degli stessi rispetto alla gestione ordinaria a prescindere dal periodo di tempo entro cui le passività devono essere estinte.

Ratei e risconti passivi

I ratei e risconti sono stati calcolati sulla base del principio della competenza, mediante la ripartizione dei costi e oneri e/o proventi e ricavi comuni a più esercizi.

Nell'iscrizione così come nel riesame di risconti passivi di durata pluriennale è stata verificata l'esistenza ovvero la permanenza della condizione temporale. Laddove tale condizione risulta cambiata sono state apportate le opportune variazioni che di seguito si evidenziano.

I risconti sono stati calcolati secondo il criterio del “tempo economico” dal momento che le prestazioni contrattuali rese non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del provento (e dunque l’attribuzione all’esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

I ratei sono stati calcolati secondo il criterio del “tempo economico” dal momento che le prestazioni contrattuali ricevute non hanno un contenuto economico costante nel tempo e quindi la ripartizione del costo (e dunque l’attribuzione all’esercizio in corso della quota parte di competenza) è effettuata in rapporto alle condizioni di svolgimento della gestione come precisato nel principio contabile OIC 18.

Stato patrimoniale

Introduzione

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

Attivo

A) Quote associative o apporti ancora dovuti

Commento

Nella seguente tabella sono esposte le variazioni intervenute nell'esercizio.

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
Quote associative o apporti ancora dovuti	1.150	325	-	-	-	1.475	325	28

B) Immobilizzazioni

II - Immobilizzazioni materiali

Movimenti delle immobilizzazioni materiali

Introduzione

Le immobilizzazioni materiali al lordo dei relativi fondi ammortamento ammontano ad € 90.500 i fondi di ammortamento risultano essere pari ad € 81.490.

Nella tabella che segue sono espone le movimentazioni delle immobilizzazioni in oggetto.

Analisi dei movimenti delle immobilizzazioni materiali

	Impianti e macchinari	Attrezzature	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo	64.213	7.884	10.346	82.443
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	61.207	7.384	6.251	74.842
Valore di bilancio	3.006	500	4.095	7.601
Variazioni nell'esercizio				
Incrementi per acquisizioni	3.557	4.500	-	8.058
Ammortamento dell'esercizio	3.534	1.067	2.047	6.648
Altre variazioni	-	-	-	-
Totale variazioni	23	3.433	(2.047)	1.409
Valore di fine esercizio				
Costo	67.770	12.384	10.346	90.500
Ammortamenti (Fondo ammortamento)	64.741	8.451	8.298	81.490
Valore di bilancio	3.029	3.933	2.048	9.010

Commento

Nel seguente prospetto vengono elencate le immobilizzazioni materiali di proprietà dell'Ente con indicazione del valore residuo al 31/12/2024:

Destinazione	Immobilizzazioni acquisite con le risorse del FUN – valore residuo al 31/12/2024	Immobilizzazioni acquisite con risorse extra FUN– valore residuo al 31/12/2024	Totale valore residuo al 31/12/2024
Immobilizzazioni materiali:	0	0	0
<i>n.1 fotocopiatore</i>			
<i>n.16 pc + 3 tablet + 4 notebook</i>	0	0	0
<i>n.1 videoproiettore</i>	0	0	0
<i>n.4 videoproiettori</i>	0	0	0
<i>n. 14 pc fissi con accessori + n. 2 telefoni cellulari</i>	0	0	0
<i>SONY A7III + 24-240</i>	0	0	0
<i>n. 1 Metz Mecablitz 52 AF 1 Sony Multi Interface</i>	0	0	0
<i>n. 2 Webcam Logitech 4k 30/60 Fps Focus autom. Brio</i>	0	0	0
<i>n. 3 Webcam Aukey per pc fissi</i>	0	0	0
<i>n. 1 Ring per fotocamere e dirette NEWER</i>	0	0	0
<i>n. 13 Cuffia Jabra Evolve 20 MS Stereo USB</i>	0	0	0
<i>n. 13 Duronic DM054</i>	0	0	0
<i>n.2 Batteria Sony NP-FW50 + Caricabatteria</i>	0	0	0

n. 2 Batteria esterna RavPower 20100	0	0	0
n. 2 Registratore Portatile Tascam DR05X	0	0	0
n. 3 Scheda SD 64GB Lexar 1000x UHSII	0	0	0
n.1 Zaino Fotografico K&F Concept Zaino Reflex Professionale Impermeabile	0	0	0
n. 3 Epson EH-TW650 Videoproiettore	0	0	0
n. 1 Wacom Intuos Pro Large	0	0	0
n. 1 AmazonBasics- Zaino per fotocamera SLR + accessori	0	0	0
n. 1 Hauptstadtkoffer- Valigia Trolley rigido ABS TSA 4 ruote	0	0	0
n. 1 AmazonBasics - Trolley da Viaggio	0	0	0
n. 1 Elgato Cam Link Corsair 4K	0	0	0
n. 1 Yamaha Stagepas 600BT	0	0	0
n. 1 Yamaha Softcase Stagepas 500 & 600i	0	0	0
n. 1 Coppia JBL Eon 615	0	0	0
n. 3 Memoria USB Kingston Datatraveler 64GB	0	0	0
n. 2 Memoria USB Kingston Datatraveler 32GB USB 3.0	0	0	0

<i>n. 10 terminali ZTE Blade A51 grey</i>	183	0	183
<i>n. 20 sedute pro-confort enjoy basic su ruote braccioli</i>	1.562	0	1.562
<i>n. 12 sedie fisse in ecopelle quattro gambe</i>	102	0	102
<i>n. 20 gazebo</i>	0	0	0
<i>n. 6 cavalletti</i>	0	0	0
<i>n. 1 fotocamera</i>	0	0	0
<i>n. 2 treppiedi</i>	0	0	0
<i>n. 2 plastificatrici</i>	0	0	0
<i>n.2 set amplificazione</i>	0	0	0
<i>n.4 notebook</i>	0	0	0
<i>Recinto di sicurezza con 14 pannelli e tappeto puzzle</i>	61	0	61
<i>n. 1 tavolino bambini con n. 2 sedie, 5 in 1, tavolo multiattività</i>	27	0	27
<i>n. 3 mobili contenitori in legno rivestimento cm 90*45*200 h</i>	139	0	139
<i>n. 1 mobile contenitore in legno rivestimento melaninico 45*45*200 h</i>	37	0	37
<i>n. 1 mobile contenitore in legno rivestimento melaninico 90*35*200 h</i>	44	0	44
<i>n. 2 mobili e contenitori in legno rivestimento melaninico 90*45*80 h</i>	53	0	53
<i>n. 1 mobile contenitore in legno rivestimento</i>	22	0	22

melaninico cm 90*35*80 h			
n. 1 router media gate way	334	0	334
n. 5 Quibli asciugamani abs ad aria	570	0	570
n. 1 notebook inspiron 14 5430	375	0	375
n. 3 inspiron 15 3535	1.342	0	1.342
n. 1 inspiron all in one DT 5415	559	0	559
n. 4 Gazebo 3x3 completi di 3 teli laterale	3.600	0	3.600
TOTALE GENERALE	9.010	0	9.010

Introduzione

Nel seguente prospetto si fornisce evidenza del costo originario e degli ammortamenti accumulati dei beni completamente ammortizzati ma ancora in uso.

Costo originario e ammortamenti accumulati dei beni completamente ammortizzati ancora in uso

	Impianti e macchinari	Attrezzature	Altre immobilizzazioni materiali	Totale immobilizzazioni materiali
Valore di inizio esercizio				
Costo originario	63.298	7.050	109	70.457
Ammortamenti accumulati	63.298	7.050	109	70.457

C) Attivo circolante

II - Crediti

Introduzione

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
verso utenti e clienti	11.067	-	-	-	1.442	9.625	1.442-	13-
verso enti pubblici	21.552	39.995	-	-	-	61.547	39.995	186
crediti tributari	3.124	-	-	-	1.523	1.601	1.523-	49-

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
verso altri	8.822	-	-	-	3.863	4.959	3.863-	44-

Scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Introduzione

Nella seguente tabella vengono espone le informazioni relative alla scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante. In particolare, viene indicato, distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti di durata residua superiore a cinque anni.

Analisi della scadenza dei crediti iscritti nell'attivo circolante

Quota scadente entro l'esercizio	
Crediti verso utenti e clienti	9.625
Crediti verso enti pubblici	61.547
Crediti tributari	1.601
Crediti verso altri	4.959
Totale	77.732

IV - Disponibilità liquide

Commento

Descrizione	Consist. iniziale	Increment.	Spost. nella voce	Spost. dalla voce	Decrem.	Consist. finale	Variaz. assoluta	Variaz. %
depositi bancari e postali	651.019	-	-	-	23.285	627.734	23.285-	4-
danaro e valori in cassa	1.116	534	-	-	-	1.650	534	48

D) Ratei e risconti attivi

Commento

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCONTI ATTIVI</i>		
	abbonamenti, polizze assicurative, licenze software, servizi vari di competenza 2025	4.168
	Totale	4.168

Commento

Misurano proventi e oneri la cui competenza è anticipata o posticipata rispetto alla manifestazione numeraria e/o documentale prescindendo dalla data di pagamento o riscossione dei relativi proventi e oneri, comuni a due o più esercizi e ripartibili in ragione del tempo. Il saldo rappresenta i risconti per la quota anticipata di assicurazioni per locali ed attrezzature, assicurazioni per infortuni volontari, tassa smaltimento rifiuti, utenze, abbonamenti vari e canoni per licenze software.

Passivo

Introduzione

Di seguito si analizzano nel dettaglio i movimenti delle singole voci di bilancio, secondo il dettato della normativa vigente.

A) Patrimonio netto

Movimenti delle voci di patrimonio netto

Introduzione

Con riferimento all'esercizio in chiusura nelle tabelle seguenti vengono esposte le movimentazioni delle singole voci del patrimonio netto.

Analisi delle movimentazioni delle voci di patrimonio netto

	Valore di inizio esercizio	Destinazione dell'avanzo/copertura del disavanzo dell'es. prec.	Altre variazioni - Incrementi	Altre variazioni - decrementi	Avanzo/Disavanzo d'esercizio	Valore di fine esercizio
Riserve vincolate destinate da terzi	89.226		106.773	74.226	-	121.773
Riserve di utili o avanzi di gestione	23.617	-	22.183		-	45.800
Avanzo/disavanzo d'esercizio	128.955	(128.955)	-		80.178	80.178

Commento

A seguito indicazioni dell'ONG:

- nell'anno 2021 il fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV è stato riclassificato nei risconti passivi;
- nell'anno 2021 il fondo per risorse in attesa di destinazione è stato riclassificato tra le riserve vincolate da terzi del patrimonio netto;

A seguito riclassificazione interna:

- nell'anno 2021 il fondo vincolato per decisione degli organi statutari è stato riclassificato tra le riserve vincolate destinate da terzi, in quanto somma proveniente dalla Regione Puglia per il conseguimento della personalità giuridica.

L'avanzo di gestione al 31/12/2024 pari ad €.80.178 è così composto:

- avanzo di esercizio da gestione propria Ente per €.18.132;
- avanzo di esercizio da gestione risorse FUN (residui liberi al 31/12/2024) per €.62.046.

A seguire una tabella riepilogativa dei residui liberi da riprogrammare al 31/12/2024:

COMPOSIZIONE RESIDUI LIBERI 2024

Attribuzione annuale		905.653
Acquisto beni c/ capitale	-	1.409
Totale		904.244
Completamento azioni 2023	+	6.200
Residui – risorse non vincolate anno 2022 riprogrammate sull'anno 2024	+	74.226
Ammortamenti (contributo c/ Impianti)	+	

Totale		984.670
Totale oneri (Missione + Supporto generale)		917.200
Acquisti in c/ capitale	+	8.058
Ammortamenti	-	6.648
Totale		68.880
Completamento azioni 2024	-	10.339
Totale		58.541
Altri proventi e ricavi	+	-
Proventi da contributi e progetti	+	-
Proventi finanziari e patrimoniali	+	55
Proventi straordinari	+	3.450
TOTALE		62.046

Origine, possibilità di utilizzo, natura e durata dei vincoli delle voci di patrimonio netto

Introduzione

Nei seguenti prospetti sono analiticamente indicate le informazioni riguardanti l'origine, possibilità di utilizzo, natura e durata dei vincoli delle voci di patrimonio netto nonché loro utilizzazione nei precedenti esercizi.

Origine, possibilità di utilizzo, natura e durata dei vincoli delle voci di patrimonio netto

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Quota vincolata importo	Quota vincolata natura del vincolo
<i>Patrimonio vincolato</i>						
Riserve vincolate destinate da terzi	15.000	Capitale	E	15.000	15.000	riserva vincolata dalla Regione Puglia per ottenimento personalità giuridica

Descrizione	Importo	Origine/Natura	Possibilità di utilizzazione	Quota disponibile	Quota vincolata importo	Quota vincolata natura del vincolo
Riserve vincolate destinate da terzi	106.773	Avanzi	E	106.773	106.773	riserve libere al 31/12/2023 riprogrammate per l'anno 2025
Riserve vincolate destinate da terzi	121.773			121.773	121.773	
<i>Patrimonio libero</i>						
<i>Patrimonio libero</i>						
<i>Patrimonio libero</i>						
Riserve di utili o avanzi di gestione	45.800	Avanzi	B	45.800	45.800	avanzi di gestione esercizi precedenti propri dell'Ente gestore
Riserve di utili o avanzi di gestione	45.800			45.800	45.800	
Avanzo/disavanzo d'esercizio	18.132	Avanzi	B	18.132	18.132	avanzo esercizio 2024 proprio dell'Ente
Avanzo/disavanzo d'esercizio	62.046	Avanzi	E	62.046	62.046	riserve libere al 31/12/2024 da riprogrammare
Totale	247.751			247.751	247.751	
Quota non distribuibile				247.751		
Residua quota distribuibile				-		
Legenda: A: per aumento di capitale; B: per copertura disavanzi; C: per distribuzione ai soci; D: per altri vincoli statutari; E: altro						

B) Fondi per rischi e oneri

Variazioni dei fondi per rischi e oneri

Introduzione

Nella seguente tabella vengono esposte le informazioni relative alle variazioni dei fondi per rischi e oneri.

Analisi delle variazioni dei fondi per rischi e oneri

	Valore di inizio esercizio	Variazioni nell'esercizio - Accantonamento	Variazioni nell'esercizio - Altre Variazioni	Variazioni nell'esercizio - Totale	Valore di fine esercizio
Totale	-	-		-	-
Altri fondi	6.200	10.339	(6.200)	4.139	10.339

Commento

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione della voce di cui in oggetto, in quanto risultante iscritta in bilancio, ai sensi dell'art. 2427 comma 1 del codice civile.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>altri</i>		
	Fondo per Completamento azioni FUN	10.339
	Totale	10.339

Commento

A seguire il prospetto analitico della ripartizione per centri di costo dei residui vincolati 2024 per completamento azioni risorse FUN:

AREA	Azioni da completare nel 2025	importi ammessi 2024	vincolati definitivi
Promozione, orientamento e Animazione	Volontariato e scuola	70.250	8.000
Formazione	Volontariato e giustizia riparativa	12.100	1.000
Formazione	Formazione 2024	59.400	1.339
Totale			10.339

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Commento

Nella seguente tabella vengono espresse le informazioni relative alle variazioni del trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato.

Descrizione	Consist. iniziale	Accanton.	Utilizzi	Consist. finale
TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO	277.303	34.250	-	311.553

D) Debiti

Scadenza dei debiti

Introduzione

Nella seguente tabella vengono espresse le informazioni relative alla scadenza dei debiti.

Analisi della scadenza dei debiti

	Quota scadente entro l'esercizio
Debiti verso banche	93
Debiti verso fornitori	40.530
Debiti tributari	2.816
Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	19.539
Debiti verso dipendenti e collaboratori	47.779
Altri debiti	-
Totale	110.757

Debiti assistiti da garanzie reali su beni sociali

Introduzione

Non esistono debiti sociali assistiti da garanzie reali.

E) Ratei e risconti passivi

Commento

Nel seguente prospetto è illustrata la composizione delle voci di cui in oggetto, in quanto risultanti iscritte in bilancio.

Descrizione	Dettaglio	Importo esercizio corrente
<i>RATEI E RISCONTI PASSIVI</i>		
	contributi da soggetti pubblici non di competenza 2024, contributo in c/impianti non di competenza 2024, ratei passivi utenze di competenza 2024	41.369
	Totale	41.369

Commento

A seguire dettaglio risconti passivi - contributi da soggetti pubblici non di competenza 2024:

- €32.060 Generazione Riscatto (Agenzia per la Coesione Territoriale);

A seguire dettaglio risconti passivi - contributo in c/impianti non di competenza 2024:

- €9.010 (ex fondo immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV);

A seguire dettaglio ratei passivi:

- €299 utenze competenza 2024.

Rendiconto gestionale

Introduzione

Il rendiconto gestionale evidenzia il risultato economico dell'esercizio.

Esso fornisce una rappresentazione delle operazioni di gestione, mediante una sintesi dei proventi e ricavi e dei costi ed oneri che hanno contribuito a determinare il risultato economico. I proventi e ricavi e i costi ed oneri, iscritti in bilancio secondo quanto previsto dal D.M. 5.3.2020, sono distinti secondo l'appartenenza alle varie aree:

A) Costi e oneri/ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale;

B) Costi e oneri/ricavi, rendite e proventi da attività diverse;

C) Costi e oneri/ricavi, rendite e proventi da attività di raccolte fondi;

D) Costi e oneri/ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali;

E) Costi e oneri e proventi da attività di supporto generale.

Nella presente relazione viene fornito un dettaglio più esaustivo delle aree del rendiconto gestionale, evidenziando i punti di forza e criticità anche in un'ottica comparativa.

Si fornisce inoltre informativa circa i criteri seguiti per la classificazione nelle diverse aree previste nel rendiconto gestionale.

A) Componenti da attività di interesse generale

Commento

I "costi e oneri/ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale" sono componenti negativi/positivi di reddito derivanti dallo svolgimento delle attività di interesse generale di cui all'art. 5 del D. Lgs. 117/2017.

Di seguito si fornisce un miglior dettaglio delle singole attività di interesse generale:

d) educazione, istruzione e formazione professionale, ai sensi della legge 28 marzo 2003, n. 53, e successive modificazioni, nonché le attività culturali di interesse sociale con finalità educativa;

g) formazione universitaria e post-universitaria;

h) ricerca scientifica di particolare interesse sociale;

i) organizzazione e gestione di attività culturali, artistiche o ricreative di interesse sociale, incluse attività, anche editoriali, di promozione e diffusione della cultura e della pratica del volontariato e delle attività di interesse generale di cui al presente articolo;

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.

B) Componenti da attività diverse

Commento

I "costi e oneri, i ricavi, rendite e proventi da attività diverse" sono componenti negativi/positivi di reddito derivanti dallo svolgimento delle attività diverse di cui all'art. 6 del D.Lgs.117/2017 e successive modificazioni ed integrazioni, indipendentemente dal fatto che queste siano state svolte con modalità non commerciali o commerciali.

Di seguito si fornisce un miglior dettaglio delle singole attività diverse:

Nell'anno 2024 il CSV San Nicola - Ets ha svolto attività commerciale di duplice natura. Ha svolto attività di interesse generale con modalità commerciali (commesse private e affidamenti di servizi da Pubbliche Amministrazioni). Ha svolto, anche, attività diverse ex art. 6 D.Lgs. 117/2017, nel dettaglio attività commerciale di intermediazione e sponsorizzazioni.

D) Componenti da attività finanziarie e patrimoniali

Commento

I "costi e oneri, i ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali" sono componenti negativi/positivi di reddito derivanti da operazioni aventi natura di raccolta finanziaria/generazione di profitti di natura finanziaria e di matrice patrimoniale, primariamente connessa alla gestione del patrimonio immobiliare, laddove tale attività non sia attività di interesse generale ai sensi dell'art. 5 del D.Lgs. 117/2017 e successive modificazioni ed integrazioni.

Laddove si tratti invece di attività di interesse generale, i componenti di reddito sono imputabili nell'area A del rendiconto gestionale.

Di seguito si fornisce un miglior dettaglio delle singole attività finanziarie e patrimoniali:

Nell'area sono stati contabilizzati gli interessi attivi su rapporti di conto corrente.

E) Componenti di supporto generale

Commento

I "costi e oneri e proventi da attività di supporto generale" sono da considerarsi gli elementi positivi e negativi di reddito che non rientrano nelle altre aree.

MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	4.898,66
MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	
V1.01 - Materiali di consumo e di cancelleria	3.833,11
V1.02 - Generi alimentari	1.065,55
V1.04 - Materiale promozionale - gadget	0,00
SERVIZI	49.984,53

SERVIZI	
V2.01 - Utenze	2.655,24
V2.02 - Spese di catering	609,24
V2.03 - Spese di viaggi, vitto e alloggio	5.192,71
V2.04 - Manutenzioni e riparazioni	839,10
V2.05 - Spese postali, spedizioni e trasporto	17,70
V2.06 - Assicurazioni	1.726,59
V2.07 - Prestazioni professionali di lavoro autonomo e assimilato	16.883,02
V2.08 - Compenso componenti organo controllo	5.750,00
V2.99 - Altri oneri per Servizi	16.310,93

GODIMENTO BENI DI TERZI	10.349,71
GODIMENTO BENI DI TERZI	
V3.01 - Canoni di locazione sede/i CSV	4.993,99
V3.03 - Canoni di noleggio/leasing beni	541,52
V3.04 - Canoni licenze software e PEC	439,20
V3.99 - Altri oneri per godimento beni di terzi	4.375,00

PERSONALE	110.957,49
PERSONALE	
V4.01 - Oneri per personale dipendente	110.957,49

INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI	6.648,40
INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI	
V5.02 - Immobilizzazioni/ammortamenti Materiali	6.648,40

ONERI DIVERSI DI GESTIONE	26.543,82
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	
V7.01 - Rimborsi spese volontari e organi sociali	8.386,26
V7.02 - Quote associative e di adesione ad enti	9.056,53
V7.03 - Imposte indirette	1.893,00
V7.04 - Oneri finanziari	265,62
V7.99 - Altri oneri diversi di gestione	6.942,41

IMPOSTE	1.519,78
----------------	-----------------

IMPOSTE	
V9.01 - Irap/Ires	1.519,78
TOTALE COSTI	210.902,39

Imposte

Commento

L'ente ha provveduto allo stanziamento delle imposte dell'esercizio sulla base dell'applicazione delle norme tributarie vigenti. Le imposte correnti si riferiscono alle imposte di competenza dell'esercizio così come risultanti dalle dichiarazioni fiscali.

A seguire vengono riportati, come da indicazioni dell'ONC, i prospetti riclassificati A e B.

Schema Riclassificato A

PROVENTI E RICAVI	Budget anno 2024	Consuntivo anno 2024	Differenza	%	Consuntivo anno 2023
A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale					
1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	0,00	2.075,00	2.075,00	0,00%	1.925,00
2) Proventi dagli associati per attività mutuali	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
4) Erogazioni liberali	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
5) Proventi del 5 per mille	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
6) Contributi da soggetti privati	979.878,55	978.739,79	-1.138,76	-0,12%	1.003.477,22
6.1) Contributi FUN ex art. 62 D.Lgs. 117/2017	979.878,55	975.739,79	-4.138,76	-0,42%	1.003.477,22
6.1.1) Attribuzione annuale	905.652,58	905.652,58	0,00	0,00%	860.379,60
6.1.2) Fondo unico FUN in attesa di destinazione	74.225,97	74.225,97	0,00	0,00%	25.885,00
6.1.3) Fondo per Completamento azioni	0,00	6.200,00	6.200,00	0,00%	123.412,62
6.1.4) Rettifiche per Fondo per Completamento azioni	0,00	-10.338,76	-10.338,76	0,00%	-6.200,00
6.2) Altri contributi da soggetti privati	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00%	0,00
7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0,00	54.989,13	54.989,13	0,00%	18.084,11

8) Contributi da enti pubblici	0,00	38.744,51	38.744,51	0,00%	37.652,00
9) Proventi da contratti con enti pubblici	0,00	12.339,98	12.339,98	0,00%	23.616,16
10) Altri ricavi, rendite e proventi	0,00	6.556,22	6.556,22	0,00%	7.583,49
11) Rimanenze finali	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
Totale A)	979.878,55	1.093.444,63	113.566,08	11,59%	1.092.337,98
B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse					
1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
2) Contributi da soggetti privati	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
4) Contributi da enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
5) Proventi da contratti con enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
6) Altri ricavi, rendite e proventi	0,00	2.257,14	2.257,14	0,00%	1.444,42
7) Rimanenze finali	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
Totale B)	0,00	2.257,14	2.257,14	0,00%	1.444,42
C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi					
1) Proventi da raccolte fondi abituali	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
2) Proventi da raccolte fondi occasionali	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
3) Altri proventi	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
Totale C)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali					
1) Da rapporti bancari	0,00	54,53	54,53	0,00%	27,03
2) Da altri investimenti finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
3) Da patrimonio edilizio	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
4) Da altri beni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
5) Altri proventi	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
Totale D)	0,00	54,53	54,53	0,00%	27,03
E) Proventi di supporto generale					
1) Proventi da distacco del personale	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
2) Altri proventi di supporto generale	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
Totale E)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
TOTALE PROVENTI E RICAVI	979.878,55	1.095.756,30	115.877,75	11,83%	1.093.809,43

ONERI E COSTI	Budget anno 2024	Consuntivo anno 2024	Differenza	%	Consuntivo anno 2023
A) Costi ed oneri da attività di interesse generale					
1) Oneri da Funzioni CSV					
1.1) Promozione, Orientamento e Animazione	212.521,55	217.949,87	-5.428,32	-2,55%	239.939,71
1.2) Formazione	71.500,00	72.569,80	-1.069,80	-1,50%	108.505,75
1.3) Consulenza, assistenza e accompagnamento	237.000,00	282.079,88	-45.079,88	-19,02%	213.287,55
1.4) Informazione e comunicazione	148.000,00	138.173,84	9.826,16	6,64%	114.286,86
1.5) Ricerca e Documentazione	24.000,00	22.830,19	1.169,81	4,87%	36.115,90
1.6) Supporto Tecnico-Logistico	72.000,00	66.529,55	5.470,45	7,60%	64.327,57
Totale 1) Oneri da funzioni CSV	765.021,55	800.133,13	-35.111,58	-4,59%	776.463,34
2) Oneri da Altre attività di interesse generale					
U10.01.07- Utilizzo patrimonio libero	0,00	0,00	0,00	0,00%	1.019,91
U10.01.08 - Chiavi a colori	0,00	10.460,00	-10.460,00	0,00%	0,00
U10.01.09- Puglia Capitale Sociale 3.0	0,00	0,00	0,00	0,00%	4.000,00
Totale 2) Oneri da Altre attività di interesse generale	0,00	10.460,00	-10.460,00	0,00%	5.019,91
Totale A)	765.021,55	810.593,13	-45.571,58	-5,96%	781.483,25
B) Costi ed oneri da attività diverse					
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
2) Servizi	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
3) Godimento beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
4) Personale	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
5) Acquisti in C/Capitale	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
7) Oneri diversi di gestione	0,00	18,00	-18,00	0,00%	18,00
8) Rimanenze iniziali	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
Totale B)	0,00	18,00	-18,00	0,00%	18,00
C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi					
1) Oneri per raccolte fondi abituali	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
3) Altri oneri	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
Totale C)	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali					
1) Su rapporti bancari	0,00	0,00	0,00	0,00%	13,28
2) Su prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00

3) Da patrimonio edilizio	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
4) Da altri beni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
5) Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
6) Altri oneri	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
Totale D)	0,00	0,00	0,00	0,00%	13,28
E) Costi e oneri di supporto generale					
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.000,00	4.898,66	101,34	2,03%	3.055,29
2) Servizi	47.980,00	49.984,53	-2.004,53	-4,18%	55.035,28
3) Godimento beni di terzi	9.600,00	10.349,71	-749,71	-7,81%	9.964,26
4) Personale	124.250,00	110.957,49	13.292,51	10,70%	93.921,18
5) Acquisti in C/Capitale	0,00	712,60	-712,60	0,00%	0,00
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00
7) Oneri diversi di gestione	28.027,00	28.063,60	-36,60	-0,13%	21.363,33
Totale E)	214.857,00	204.966,59	9.890,41	4,60%	183.339,34
TOTALE ONERI E COSTI	979.878,55	1.015.577,72	-35.699,17	-3,64%	964.853,87
RISULTATO GESTIONALE	0,00	80.178,58	-80.178,58	0,00%	128.955,56

Lo schema riclassificato A illustra lo scostamento tra gli importi a Budget 2024 e quelli a Consuntivo 2024, secondo la nuova classificazione del rendiconto gestionale ex D.M. 5.3.2020. I residui vincolati per completamento azioni pari ad €. 6.200, sono stati completamente impegnati sulle attività 2024. I residui liberi al 31/12/2022, riprogrammati sull'anno 2024, ammontano ad €.74.226. I residui vincolati per completamento azioni al 31/12/2024 ammontano ad €.10.339.

Schema Riclassificato B

PROVENTI E RICAVI	Budget FUN anno 2024	Consuntivo FUN anno 2024	Differenza	Budget diverso da FUN anno 2024	Consuntivo diverso da FUN anno 2024	Differenza
A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale						
1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	0,00	0,00	0,00	0,00	2.075,00	2.075,00
2) Proventi dagli associati per attività mutuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Erogazioni liberali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Proventi del 5 per mille	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) Contributi da soggetti privati	979.878,55	975.739,79	-4.138,76	0,00	3.000,00	3.000,00
6.1) Contributi FUN ex art. 62 D.Lgs. 117/2017	979.878,55	975.739,79	-4.138,76	0,00	0,00	0,00
6.1.1) Attribuzione annuale	905.652,58	905.652,58	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.2) Fondo unico FUN in attesa di destinazione	74.225,97	74.225,97	0,00	0,00	0,00	0,00
6.1.3) Fondo per Completamento azioni	0,00	6.200,00	6.200,00	0,00	0,00	0,00
6.1.4) Rettifiche per Fondo per Completamento azioni	0,00	-10.338,76	-10.338,76	0,00	0,00	0,00
6.2) Altri contributi da soggetti privati	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	54.989,13	54.989,13
8) Contributi da enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	38.744,51	38.744,51
9) Proventi da contratti con enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	12.339,98	12.339,98
10) Altri ricavi, rendite e proventi	0,00	3.451,69	3.451,69	0,00	3.104,53	3.104,53
11) Rimanenze finali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale A)	979.878,55	979.191,48	-687,07	0,00	114.253,15	114.253,15
B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse						
1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Contributi da soggetti privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Contributi da enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Proventi da contratti con enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6) Altri ricavi, rendite e proventi	0,00	0,00	0,00	0,00	2.257,14	2.257,14
7) Rimanenze finali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale B)	0,00	0,00	0,00	0,00	2.257,14	2.257,14
C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi						
1) Proventi da raccolte fondi abituali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Proventi da raccolte fondi occasionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Altri proventi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e						

patrimoniali						
1) Da rapporti bancari	0,00	54,53	54,53	0,00	0,00	0,00
2) Da altri investimenti finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Da patrimonio edilizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Da altri beni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Altri proventi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale D)	0,00	54,53	54,53	0,00	0,00	0,00
E) Proventi di supporto generale						
1) Proventi da distacco del personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Altri proventi di supporto generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale E)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI E RICAVI	979.878,55	979.246,01	-632,54	0,00	116.510,29	116.510,29

ONERI E COSTI	Budget FUN anno 2024	Consuntivo FUN anno 2024	Differenza	Budget diverso da FUN anno 2024	Consuntivo diverso da FUN anno 2024	Differenza
A) Costi ed oneri da attività di interesse generale						
1) Oneri da Funzioni CSV						
1.1) Promozione, Orientamento e Animazione	212.521,55	197.779,39	14.742,16	0,00	20.170,48	-20.170,48
1.2) Formazione	71.500,00	66.338,80	5.161,20	0,00	6.231,00	-6.231,00
1.3) Consulenza, assistenza e accompagnamento	237.000,00	234.030,81	2.969,19	0,00	48.049,07	-48.049,07
1.4) Informazione e comunicazione	148.000,00	137.675,83	10.324,17	0,00	498,01	-498,01
1.5) Ricerca e Documentazione	24.000,00	22.240,71	1.759,29	0,00	589,48	-589,48
1.6) Supporto Tecnico-Logistico	72.000,00	66.529,55	5.470,45	0,00	0,00	0,00
Totale 1) Oneri da funzioni CSV	765.021,55	724.595,09	40.426,46	0,00	75.538,04	-75.538,04
2) Oneri da Altre attività di interesse generale						
U10.01.08 - Chiavi a colori	0,00	0,00	0,00	0,00	10.460,00	-10.460,00
Totale 2) Oneri da Altre attività di interesse generale	0,00	0,00	0,00	0,00	10.460,00	-10.460,00
Totale A)	765.021,55	724.595,09	40.426,46	0,00	85.998,04	-85.998,04

B) Costi ed oneri da attività diverse						
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Godimento beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Acquisti in C/Capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7) Oneri diversi di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	18,00	-18,00
8) Rimanenze iniziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale B)	0,00	0,00	0,00	0,00	18,00	-18,00
C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi						
1) Oneri per raccolte fondi abituali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Oneri per raccolte fondi occasionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Altri oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali						
1) Su rapporti bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Su prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Da patrimonio edilizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Da altri beni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6) Altri oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale D)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E) Costi e oneri di supporto generale						
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	5.000,00	4.844,63	155,37	0,00	54,03	-54,03
2) Servizi	47.980,00	48.014,67	-34,67	0,00	1.969,86	-1.969,86
3) Godimento beni di terzi	9.600,00	7.897,52	1.702,48	0,00	2.452,19	-2.452,19
4) Personale	124.250,00	104.566,51	19.683,49	0,00	6.390,98	-6.390,98
5) Acquisti in C/Capitale	0,00	712,60	-712,60	0,00	0,00	0,00
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7) Oneri diversi di gestione	28.027,00	26.568,65	1.458,35	0,00	1.494,95	-1.494,95
Totale E)	214.857,00	192.604,58	22.252,42	0,00	12.362,01	-12.362,01
TOTALE ONERI E COSTI	979.878,55	917.199,67	62.678,88	0,00	98.378,05	-98.378,05

RISULTATO GESTIONALE	0,00	62.046,34	-62.046,34	0,00	18.132,24	-18.132,24
-----------------------------	-------------	------------------	-------------------	-------------	------------------	-------------------

Lo schema riclassificato B illustra lo scostamento tra budget 2024 e importi a consuntivo 2024, riclassificati secondo il nuovo schema di rendiconto gestionale ex D.M. 5.03.2020, distinguendo i proventi in base alle fonti di finanziamento (FUN ed extra FUN), ed i costi in base alla natura della spesa evidenziando la corrispondente fonte di copertura finanziaria (FUN ed extra FUN).

Riconciliazione dei valori con il Rendiconto Gestionale
--

Totale Oneri del Rendiconto gestionale	1.014.168,50
(+) Acquisti in C/Capitale dell'anno	8.057,62
(-) Ammortamenti	-6.648,40
Totale Oneri del Rendiconto gestionale Riclassificato	1.015.577,72

Totale proventi del Rendiconto gestionale	1.094.347,08
(+) Contributi in C/Capitale utilizzati per investimenti	0,00
(-) Contributi in C/Capitale quota anno corrente	1.409,22
Totale proventi del Rendiconto gestionale riclassificato	1.095.756,30

RENDICONTO DI GESTIONE 2024 - CON SEPARAZIONE DELLE FONTI DI FINANZIAMENTO

PROVENTI E RICAVI	Fondi FUN				Fondi diversi da FUN	Totale FUN + extra FUN
	da Assegnazione Annuale 2024	da Fondi per Compl. Azioni	da Fondo Unico	Totale Fondi FUN		
A) Ricavi, rendite e proventi da attività di interesse generale						
1) Proventi da quote associative e apporti dei fondatori	0,00	0,00	0,00	0,00	2.075,00	2.075,00
2) Proventi dagli associati per attività mutuali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Erogazioni liberali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Proventi del 5 per mille	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) Contributi da soggetti privati	905.652,58	6.200,00	74.225,97	975.739,79	3.000,00	978.739,79
6.1) Contributi FUN ex art. 62 D.Lgs. 117/2017	905.652,58	6.200,00	74.225,97	975.739,79	0,00	975.739,79
6.1.1) Attribuzione annuale	905.652,58	0,00	0,00	905.652,58	0,00	905.652,58
6.1.2) Fondo unico FUN in attesa di destinazione	0,00	0,00	74.225,97	74.225,97	0,00	74.225,97
6.1.3) Fondo per completamento azioni	0,00	6.200,00	0,00	6.200,00	0,00	6.200,00
6.1.4) Rettifiche per Fondo Completamento azioni	0,00	0,00	0,00	-10.338,76	0,00	-10.338,76
6.2) Altri contributi da soggetti privati	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00
7) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	54.989,13	54.989,13
8) Contributi da enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	38.744,51	38.744,51
9) Proventi da contratti con enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	12.339,98	12.339,98
10) Altri ricavi, rendite e proventi	0,00	0,00	0,00	3.451,69	3.104,53	6.556,22
11) Rimanenze finali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale A)	905.652,58	6.200,00	74.225,97	979.191,48	114.253,15	1.093.444,63
B) Ricavi, rendite e proventi da attività diverse						
1) Ricavi per prestazioni e cessioni ad associati e fondatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Contributi da soggetti privati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Ricavi per prestazioni e cessioni a terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Contributi da enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Proventi da contratti con enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6) Altri ricavi, rendite e proventi	0,00	0,00	0,00	0,00	2.257,14	2.257,14
7) Rimanenze finali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale B)	0,00	0,00	0,00	0,00	2.257,14	2.257,14
C) Ricavi, rendite e proventi da attività di raccolta fondi						
1) Proventi da raccolte fondi abituali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Proventi da raccolte fondi occasionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Altri proventi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D) Ricavi, rendite e proventi da attività finanziarie e patrimoniali						
1) Da rapporti bancari	0,00	0,00	0,00	54,53	0,00	54,53
2) Da altri investimenti finanziari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Da patrimonio edilizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Da altri beni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Altri proventi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale D)	0,00	0,00	0,00	54,53	0,00	54,53
E) Proventi di supporto generale						
1) Proventi da distacco del personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Altri proventi di supporto generale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale E)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE PROVENTI E RICAVI	905.652,58	6.200,00	74.225,97	979.246,01	116.510,29	1.095.756,30

ONERI E COSTI	Fondi FUN				Fondi diversi da FUN	Totale FUN + extra FUN
	da Assegnazione Annuale 2024	da Fondi per Compl. Azioni	da Fondo Unico	Totale Fondi FUN		
A) Costi ed oneri da attività di interesse generale						
1) Oneri da Funzioni CSV						
1.1) Promozione, Orientamento e Animazione	165.143,06	0,00	32.636,33	197.779,39	20.170,48	217.949,87
1.2) Formazione	47.868,02	6.200,00	12.270,78	66.338,80	6.231,00	72.569,80
1.3) Consulenza, assistenza e accompagnamento	229.030,81	0,00	5.000,00	234.030,81	48.049,07	282.079,88
1.4) Informazione e comunicazione	132.675,83	0,00	5.000,00	137.675,83	498,01	138.173,84
1.5) Ricerca e Documentazione	22.240,71	0,00	0,00	22.240,71	589,48	22.830,19
1.6) Supporto Tecnico-Logistico	55.520,82	0,00	11.008,73	66.529,55	0,00	66.529,55
Totale 1) Oneri da funzioni CSV	652.479,25	6.200,00	65.915,84	724.595,09	75.538,04	800.133,13
2) Oneri da Altre attività di interesse generale						
U10.01.08 - Chiavi a colori	0,00	0,00	0,00	0,00	10.460,00	10.460,00
Totale 2) Oneri da Altre attività di interesse generale	0,00	0,00	0,00	0,00	10.460,00	10.460,00
Totale A)	652.479,25	6.200,00	65.915,84	724.595,09	85.998,04	810.593,13
B) Costi ed oneri da attività diverse						
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Servizi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Godimento beni di terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Personale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Acquisti in C/Capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7) Oneri diversi di gestione	0,00	0,00	0,00	0,00	18,00	18,00
8) Rimanenze iniziali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale B)	0,00	0,00	0,00	0,00	18,00	18,00
C) Costi e oneri da attività di raccolta fondi						
1) Oneri per raccolte fondi abituali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2) Oneri per raccolte fondi occasionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Altri oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale C)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D) Costi e oneri da attività finanziarie e patrimoniali						
1) Su rapporti bancari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Su prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Da patrimonio edilizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Da altri beni patrimoniali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6) Altri oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale D)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E) Costi e oneri di supporto generale						
1) Materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	4.844,63	0,00	0,00	4.844,63	54,03	4.898,66
2) Servizi	48.014,67	0,00	0,00	48.014,67	1.969,86	49.984,53
3) Godimento beni di terzi	7.897,52	0,00	0,00	7.897,52	2.452,19	10.349,71
4) Personale	104.566,51	0,00	0,00	104.566,51	6.390,98	110.957,49
5) Acquisti in C/Capitale	712,60	0,00	0,00	712,60	0,00	712,60
6) Accantonamenti per rischi ed oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7) Oneri diversi di gestione	26.568,65	0,00	0,00	26.568,65	1.494,95	28.063,60
Totale E)	192.604,58	0,00	0,00	192.604,58	12.362,01	204.966,59
TOTALE ONERI E COSTI	845.083,83	6.200,00	65.915,84	917.199,67	98.378,05	1.015.577,72
RISULTATO GESTIONALE	60.568,75	0,00	8.310,13	62.046,34	18.132,24	80.178,58

DETTAGLIO RISORSE FUN	Fondo al 31.12 dell'anno precedente a quello rendicontato (al 31.12.2024)	Valore utilizzi nell'anno rendicontato (nel 2024)	Fondo al 31.12 dell'anno rendicontato (al 31.12.2024)
FONDO UNICO FUN IN ATTESA DI DESTINAZIONE	180.953,34	65.915,84	168.819,00
FONDO PER COMPLETAMENTO AZIONI FUN	6.200,00	6.200,00	10.339,00

N.B. È importante notare che la somma degli addendi relativi al risultato gestionale di ciascuna fonte FUN non corrisponde a quello totale fondi FUN. Questo perché all'interno del rendiconto, sono esposti proventi o relative rettifiche di origine FUN che non derivano da Assegnazione Annuale 2024, Fondo per Completamento Azioni o Fondo Unico. La somma algebrica di questi proventi e rettifiche è pari a €-6.832,54. In conclusione, il risultato gestionale finale risulta pari a € 62.046,34, come indicato.

Allegato 2 alla Rendicontazione 2024_Quantificazione patrimoniale**CSV Bari - BAT1 - - Esercizio 2024****1 – Quantificazione Patrimonio FUN esercizio 2024**

Di seguito si riporta il dettaglio delle risorse FUN presenti al 31/12/2024 nella sezione del passivo Patrimoniale divise in base alla loro provenienza e destinazione:

RISORSE FUN	
A) Patrimonio Netto	
3.1) Fondo Unico FUN in attesa di destinazione	€ 106.773
IV) Avanzo/disavanzo d'esercizio FUN	€ 62.046
B) Fondi per rischi ed oneri	
3.1) Fondo per Completamento azioni FUN	€ 10.339
3.2) Fondo Rischi ed oneri futuri FUN	
TOTALE RISORSE FUN	€ 179.158

2 - Risorse riconducibili al FUN o al precedente Fondo ex art. 15 l. 266/91, assegnate all'ente ma non ancora utilizzate

Di seguito vengono dettagliate le voci dello Stato Patrimoniale (sezione Attivo) che trovano corrispondenza con le risorse FUN di cui alla tabella di cui al punto 1 del presente capitolo: voce A) Patrimonio Netto e voce B) Fondi per Rischi ed oneri.

ATTIVO	Annualità 2024
B) Immobilizzazioni	
III - immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce	
2) Crediti	
<i>d) verso altri;</i>	
Totale Immobilizzazioni finanziarie	
Totale Immobilizzazioni	
C) Attivo circolante:	
II - crediti, con separata indicazione aggiuntiva, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:	
9) crediti tributari;	€ 13.891
12) verso altri.	
Totale Crediti	
IV - disponibilità liquide:	
1) depositi bancari e postali;	€ 165.267
2) assegni;	
3) danaro e valori in cassa;	
Totale Disponibilità liquide	
Totale attivo circolante.	€ 179.158
D) Ratei e risconti attivi.	€ 0,00
TOTALE	€ 179.158

2 – Beni acquisiti con risorse FUN

Si fa presente che nell'anno 2024 sono stati acquistati beni con risorse FUN.

Tutti i cespiti di proprietà del CSV San Nicola - ETS sono dislocati presso le sedi del CSV San Nicola – ETS (sede di Bari e sede di Andria). Non vengono quindi corrisposti canoni di locazione specifici per la loro conservazione/custodia/detenzione. Non vi sono, al 31/12/2024, vincoli gravanti su detti beni.

Sono inoltre nelle disponibilità del CSV San Nicola - ETS, alla data del 31/12/2024 e per tutto l'anno 2025, macchine fotocopiatrici e stampanti presenti in tutte le sedi operative del CSV San Nicola – ETS (Bari e Andria) in contratto di locazione comprensivo del servizio di manutenzione.

Tutti i cespiti di proprietà del CSV San Nicola – ETS sono in uso.

Quantificazione patrimoniale

CSV Bari e BAT Comuni Storici 1 – Esercizio 2024

2 – Beni acquisiti con risorse FUN

Compilare la Tabella sottostante con tutte le informazioni richieste sui beni acquisiti con risorse FUN (o con il Fondo Speciale per il Volontariato).
La tabella deve comprendere sia i beni ammortizzati al 100% sia i beni in corso di ammortamento.
In particolare, nel campo “Descrizione”
1. se utilizzata la denominazione commerciale del bene, inserire anche un’indicazione esplicativa della natura/tipologia del bene (es. Lenovo XYZ50, notebook; Samsung ZYX05, server; ecc.);
2. non accorpare beni di natura/tipologia diversa: aggiungere righe, per ciascuna tipologia di bene, in modo da identificare univocamente i beni come nell'esempio;
3. in caso di automezzi inserire marca, modello, anno di immatricolazione;
4. in caso di PC inserire tipologia specifica, marca e modello.
I dati indicati in Tabella sono di tipo esemplificativo.

TIPOLOGIA BENE		DESCRIZIONE BENE	QUANTITA'	ANNO DI ACQUISTO	BENE IN USO Sì/No
A	MEZZI DI TRASPORTO (Specificare al campo marca, modello, anno di immatricolazione e eventuali allestimenti speciali)				
A1	AUTOMOBILI		0		
A2	MEZZI PER TRASPORTO PERSONE/MERCI: Pulmini, furgoni, minibus e simili		0		
A3	MOTOCICLI		0		
A4	ALTRO: biciclette, pneumatici, ecc.		0		
B	MOBILI E ARREDI				
B1	SCRIVANIE E TAVOLI				

	scrivanie, postazioni di lavoro, bancone per reception, tavoli per riunioni, tavolini bassi sala d'attesa, tavoli per cucina e simili				
		Scrivania con struttura metallica e piano in legno color acero UPPER 160x80x65	1	2005	no
		Scrivania con struttura metallica e piano di colore acero 160x140	3	2007	si
		Scrivania con struttura in legno 180x80x70	2	2007	si
		Scrivania con struttura in legno 120x80x70	10	2007	si
		Scrivania con struttura metallica 140x120x70	4	2007	si
		tavolino bambini con sedie	1	2021	si
		Tavolo riunioni 210*105*70	1	2005	si
		Tavolo riunioni 250x110x70	1	2007	si
		Scrivania - Tavolo riunione ovale 210x104 con struttura metallica e piano in acero	1	2007	si
		Tavolo riunioni ovale 260*90*90	1	2007	si
		Tavolino 80x60x70	1	2005	si
		Tavolino ovale 70x120	1	2005	si
		Allungo presidenziale 100*80*65	1	2005	si
		Bancone reception in legno 180x50x120	1	2015	si
		Scrivania presidenziale con struttura in legno 200x90x70	1	2005	si
B2	SEDIE E POLTRONE				
	sedie, poltrone, poltroncine, sedie ergonomiche, sedie pieghevoli, sgabelli, sedie con tavolino a ribalta e simili				
		sedie pro confort enjoy basic	20	2021	si
		sedie fisse in ecopelle con 4 gambe	12	2021	si
		Sedia fissa senza braccioli con tessuto inf.	20	2005-2007	no
		Sedia fissa senza braccioli con tessuto inf.	8	2007	si
		Sedia fissa completa di braccioli e tavoletta scrittoio con tessuto inf.	50	2005-2007	si
		Sedia fissa completa di braccioli e tavoletta scrittoio con tessuto inf.	30	2005-2007	no
B3	DIVANI				
	divani, divanetti, panche e simili				
B4	LIBRERIE				
	librerie con o senza ante, mobili espositori, portadepliant, portariviste, espositori per interno o esterno, pareti scaffali, pareti mobili e simili.				
		mobili contenitore legno 90x45x200	3	2021	si
		mobile contenitore legno 45x45x200	1	2021	si
		mobile contenitore legno 90x35x200	1	2021	si
		mobile contenitore legno 90x45x80	2	2021	si

		mobile contenitore legno 90x35x80	1	2021	si
		Libreria con ante vetro e chiuse dim. 90*47*200	8	2007	si
B5	ARMADI				
	armadi, mobili archivio, mobili contenitori alti e bassi, armadietti, mobili di piccole dimensioni, cassettiere, mobili pensili, mobili da bagno e simili.				
		Cassettiera a tre cassetti su ruote	22	2005-2007	si
		Scaffale Metallico completo di ripiani mis. Cm. 200x100x80	4	2007	si
		Mobile medio con anta unica completo di serratura dim. 90x45x130	2	2005	si
		Mobile alto con anta unica completo di serratura dim. 90*47*200	22	2007	si
		Mobile per videoproiettore su ruote	1	2007	si
		Mobile basso con anta completo di serratura dalle dim. 90x45x70	6	2007	si
B6	SUPPORTI				
	carrelli per supporto monitor/TV, supporti/staffe per PV/videoproiettori/autoparlanti e simili				
		Supporto per pc - alzatina duronic	13	2020	si
B7	LAMPADE				
	lampade da tavolo, lampadari,plafoniere, altri elementi di illuminazione				
B8	COMPLEMENTI VARI				
	attaccapanni e simili, cestini, bidoni, contenitori per immondizia, quadri, poster e simili, tende, zanzariere				
		attaccapanni	15	2007	si
		cestini gettacarte	31	2007	si
B9	ALTRO				
		recinto sicurezza con pannelli e tappeto	1	2021	si
C	SOFTWARE				

C1	SOFTWARE APPLICATIVI DIVERSI				
	Inserire il numero complessivo dei software acquisiti dal CSV (sistemi operativi, pacchetti Office e similari, antivirus, software di grafica, contabilità, gestionali...)				
D	MACCHINE D’UFFICIO ED ELETTRONICHE				
D1	COMPUTER PORTATILI				
	notebook, netbook, Mac e simili				
		Notebook acer inspiron	3	2005-2007	no
		Notebook ASUS PU551LD-XO025G	4	2014	no
		Notebook lenovo ideapad 340	3	2019	si
		notebook ispirom 145430	1	2024	si
		laptop inspiron 15 3535	3	2024	si
D2	COMPUTER FISSI		0		
	Indicare come computer fisso un’attrezzatura composta dai seguenti elementi: case con componenti fondamentali, schermo, mouse, tastiera				
		Pc Desktopassemblati amd sempron	20	2005-2007	no
		PC desktop I3 4Gb RAM 500GB HD W7/W8 LAN Tastiera e Mouse ACER	16	2014	no
		Pc all in one LENOVOIDEACENTRE 23,8" I5-8400T 8GB SSD512GB	14	2019	si
		Pc all in one inspiron DT 5415	1	2024	si
D3	ACCESSORI AUDIO				
	autoparlanti, casse audio per pc, cuffie con o senza microfono e simili				
		cuffie Jabra Evolve	13	2020	si
D4	ACCESSORI VIDEO				
	webcam, videocamere per pc e simili				
		webcam logitech 4k	2	2020	si
		webcam aukey	3	2020	si
D5	ELEMENTI PER IMPIANTI VIDEOCONFERENZA				

	Inserire numero complessivo e specificare dettaglio in righe seguenti				
D6	TABLET				
	Ipad, tavolette interattive				
		Tablet samsung	3	2014	no
		IPAD 16gb 8 gen	3	2018	no
		Wacom Intous	1	2020	si
D7	SERVER				
		armadio rec	1	2007	si
D8	GRUPPO DI CONTINUITA'				
D9	HARD DISK				
	hard disk esterni, memorie esterne, memorie USB, NAS archiviazione, unità backup e simili				
D10	ATTREZZATURE PER ACCESSO A INTERNET				
	Router, modem, attrezzature per connessione hardware, docking station, switch, access point, HUB, Firewall e simili				
		Router media gate way	1	2022	si
		Chiavetta streaming Elgato Cam Link	1	2020	si
D11	STAMPANTI				
	stampanti, scanner (inserire le attrezzature che hanno la sola funzione di scanner), fotocopiatrici, altre apparecchiature di copiatura e stampa (inserire anche le stampanti multifunzione)				
		Fotocopiatrice riscatto noleggio	1	2012	no
D12	FOTO-VIDEO CAMERA				
	attrezzature per riprese audio e video, accessori correlati				
		Fotocamera digitale Nikon Coolpix 5600 e custodia	1	2005	no
		Videocamera Panasonic NVGS35	1	2005	no
		Fotocamera digitale HP Photosmart M627 completa di memory card e custodia	1	2007	no
		canon power shot sx 60 hs	1	2015	no
		fotocamera sony a7 III +24-240	1	2020	si
D13	CENTRALINO				
	centralino digitale e simili				
		samsung da 16 a Bari e 4 interni ad Andria	2	2007	si
D14	TELEFONI CELLULARI				
	smartphone, iphone e simili				

		Xiaomi Mi 9t	2	2020	si
		Terminal ZTE Blade A51	10	2021	si
D15	TELEFONI				
	telefoni fissi e cordless				
		Telefono Samsung DS 5007 e siemens	21	2007	si
D16	VIDEOPROIETTORI e accessori				
		Videoproiettore	1	2014	no
		Videoproiettore ebw 28	2	2015	no
		Videoproiettore EPSON EHTW650	3	2020	si
		Videopoiettore epson 4650	1	2015	si
D17	TV E MONITOR				
	Tv, monitori, LIM, monitor interattivo e simili				
D18	ATTREZZATURE PER IMPIANTO AUDIO				
	Specificare dettaglio in righe successive; rientrano casse audio, amplificatori e diffusori audio, mixer, impianti audio portatili, microfoni, audiomicrofoni e simili				
		Yamaha STAGEPAS 600BT custodia	1	2020	si
		Yamaha STAGEPAS 600BT	1	2020	si
		JBL 615 COPPIA	1	2020	si
		Box audio con kit microfoni e casse	1	2015	si
D19	ALTRE ATTREZZATURE ELETTRONICHE				
	Inserire numero complessivo e specificare in righe successive tipologie di beni; ad es power bank, rilevatore presenze, calcolatrici, droni...				
		Power bank	2	2020	si
		schede SD	3	2020	si
		Chiavetta USB 64gb	3	2020	si
		Chiavetta USB 32gb	2	2020	si
D20	ALTRO				
	Inserire numero complessivo e specificare in righe successive tipologie di beni; ad es rilegatrici, plastificatrici, distruggi documenti, tagliarisme, lavagna portoblocco, lavagna a fogli mobili...				
		LAERDAL Resusci Anne RCP-D intero Skillreporter con custodia rigida	1	2008	si
		Plastificatrici	2	2015	si
E	ATTREZZATURE DIVERSE				
E1	APPARECCHI PER LA CLIMATIZZAZIONE DI AMBIENTI rientrano condizionatori, termoventilatori, ventilatori, stufe, purificatore d'aria...				
		climatizzatori energy 555h ess 445 hset sede Andria	3	2008	si
E2	ESTINTORE				

		estintori CO2 Kg 2 e piantane	3	2020	si
		estintori a polvere Kg 6 e piantane	2	2020	si
E3	ATTREZZATURE DI PROTEZIONE				
	Indicare numero complessivo e dettaglio nelle righe successive; rientrano ad es. strutture parafiato, schermi protettivi, divisori, barriere plexiglass, DPI, termoscanner, dispositivo rilevazione temperatura, dispenser igienizzante, defibrillatore...				
E4	GAZEBO E ACCESSORI				
		gazebo 3x3	12	2015	no
		gazebo 3x3	8	2015	si
		gazerbo 6x3	1	2017	si
		gazebo 3x3	4	2024	si
E5	ELETTRODOMESTICI				
	Inserire numero complessivo e dettaglio nelle righe successive; rientrano ad es. frigorifero, congelatore, macchina da caffè, aspirapolvere, idropulitrice, forno, microonde				
		frigobar	1	2005	si
		Quibli asciugamani ad aria	5	2024	si
E6	MONTASCALE				
E7	ATTREZZATURE PER ALLESTIMENTO E MANUTENZIONE Inserire numero complessivo e dettaglio nelle righe successive; rientrano ad es prolunga, avvitatori, compressore, scale in alluminio e simili, ...				
E8	ALTRO				
	Inserire gli elementi non riconducibili alle precedenti categorie, specificare dettaglio nelle righe successive (ad es. cassaforte, cassetta portavalori, dispensatore d’acqua, carrozzina, sedia portantina, kit manichini, casco antincendio, megafono, arco gonfiabile, borse/zaini per contenere pc portatili o fotocamere e simili				
		fotocamere ed accessori	1	2015	no
		Accessorio fotocamera - flash	1	2020	si
		Accessorio fotocamera - ring	1	2020	si
		Batterie Sony con caricatore	2	2020	si
		Registratore audio	2	2020	si
		Zaino fotografico KEF reflex	1	2020	si
		Zaino fotografico Amazon	1	2020	si
		Valigia trolley abs	1	2020	si
		Valigia trolley amazon basic	1	2020	si
		Cavalletti 70x100	6	2015	no
		trepiedi per fotocamera	2	2015	si
F	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI – COSTI PLURIENNALI Inserire numero complessivo; rientrano costi per ristrutturazioni, allestimenti, beni non trasferibili a nuova sede/ nuovo soggetto accreditato (ad es. rifacimento porte e bagno, lavorazioni per finiture, inferriate, pellicole protezione vetri, pannello, presa elettrica, raccordi, tapparelle, manutenzioni varie, ristrutturazione sede)				

F1					
F2					
G	IMPIANTI Inserire numero complessivo; rientrano impianti di allarme, elettrici, illuminazione, climatizzazione, rete informatica, fibra... non trasferibili a nuova sede/ nuovo soggetto accreditato				
G1					

PROSPETTO RISORSE UMANE

CSV Bari e BAT Comuni Storici 1 – Esercizio 2024

Tabella 1			
Totale dipendenti al 31/12/2024			14,88
di cui maschi		10	
di cui femmine		7	
Età media		44,65	
INDICARE “UNITÀ LAVORATIVE ANNUE”: ULA n°			14,88

Tabella 2													
Elenco completo Risorse umane Dipendenti dal 01/01/2024 al 31/12/2024	Genere	Età	Titolo di studio	Ruolo / funzione	Contratto a tempo indeterminato / determinato	Contratto part time o full time	indicare % part time	Tipo di contratto (CCNL) e inquadramento	Durata del contratto a tempo determinato	Costo annuo lordo per singolo dipendente, compresi costi retributivi (tfr, ratei ferie, permessi, ticket ecc.)	Costi relativi ai rimborsi spese (rimborsi viaggio, alloggio, pasti, ecc.)	mese e anno assunzione	Eventuali variazioni al rapporto di lavoro intercorse nel 2024 (cambio livello, data dimissioni, ...)
dipendente 1	M	55	Laurea	Direttore	T.I.	FT		Comm. e servizi; Quadro		61.096,53 €	676,70 €	nov-19	nessuna variazione
dipendente 2	M	43	Licenza Superiore	Operatore	T.I.	FT		Comm. e servizi; II livello		42.593,39 €	894,45 €	nov-04	nessuna variazione
dipendente 3	M	39	Licenza Superiore	Operatore	T.I.	FT		Comm. e servizi; II livello		40.750,72 €	147,37 €	feb-07	nessuna variazione
dipendente 4	F	46	Laurea	Operatrice	T.I.	PT	75	Comm. e servizi; III livello		28.645,99 €	313,23 €	feb-07	nessuna variazione
dipendente 5	M	58	Licenza Superiore	Operatore	T.I.	FT		Comm. e servizi; III livello		37.514,93 €	810,55 €	feb-07	nessuna variazione

dipendente 6	F	48	Licenza Superiore	Operatrice	T.I.	PT	60	Comm. e servizi; III livello		22.935,53 €	36,90 €	feb-07	nessuna variazione
dipendente 7	F	58	Licenza Superiore	Operatrice	T.I.	FT		Comm. e servizi; III livello		36.544,63 €	1.032,00 €	feb-07	nessuna variazione
dipendente 8	F	61	Licenza Superiore	Operatrice	T.I.	FT		Comm. e servizi; III livello		37.744,24 €	95,27 €	apr-07	nessuna variazione
dipendente 9	F	51	Licenza Superiore	Operatrice	T.I.	PT	60	Comm. e servizi; III livello		2.327,27 €	-	feb-15	nessuna variazione
dipendente 10	F	58	Laurea	Operatrice	T.I.	FT		Comm. e servizi; III livello		36.086,59 €	235,95 €	feb-15	nessuna variazione
dipendente 11	F	46	Licenza Superiore	Operatrice	T.I.	FT		Comm. e servizi; III livello		36.278,73 €	191,26 €	feb-17	nessuna variazione
dipendente 12	M	46	Laurea	Operatore	T.I.	FT		Comm. e servizi; III livello		38.658,53 €	50,19 €	ott-18	nessuna variazione
dipendente 13	M	35	Licenza Superiore	Operatore	T.I.	FT		Comm. e servizi; IV livello		29.446,16 €	263,64 €	mar-21	da febbraio 'trasformazione full time'
dipendente 14	M	29	Laurea	Operatore	T.I.	FT		Comm. e servizi; V livello		25.627,32 €	939,35 €	mar-22	da febbraio 'trasformazione full time'
dipendente 15	M	33	Licenza Superiore	Operatore	T.I.	PT	90	Comm. e servizi; IV livello		24.308,81 €	593,63 €	feb-24	assunzione a febbraio
dipendente 16	M	28	Licenza media	Operatore	T.I.	PT	60	Comm. e servizi; V livello - apprendista		15.076,15 €	26,00 €	mar-22	da marzo aumento al V livello come da Piano Formativo Individuale
dipendente 17	M	25	Licenza Superiore	Operatore	T.I.	PT	60	Comm. e servizi; VI livello - apprendista		12.406,13 €	20,00 €	feb-24	assunzione a febbraio
										Totale costo annuo lordo	Totale rimborsi		
										528.041,65 €	6.326,49 €		

Collaboratori	Genere	Età	Titolo di studio	Ruolo/Funzione	STABILE con anno di inizio collaborazione	SALTUARIO	Tipo di contratto e inquadramento	Durata contratto	Costo annuo lordo per ciascun collaboratore	Costo relativo ai rimborsi spese di ciascun collaboratore (rimborsi viaggio, alloggio, pasti, ecc.)
collaboratore 1	M	53	Laurea	Coordinatore Area, Consulenza giuridica	2008		collaborazione a p.iva	11 mesi	26.000,00 €	0,00 €
collaboratore 2 - Studio Associato	-	-	Laurea	Consulenza amministrativo contabile fiscale	2006		collaborazione a p.iva	11 mesi	20.000,00 €	0,00 €
collaboratore 3	F	38	Laurea	Referente c/o info point territoriali	2018		collaborazione a p.iva	11 mesi	18.000,00 €	0,00 €
collaboratore 4	F	38	Laurea	Consulente giuridico	2018		collaborazione a p.iva	11 mesi	15.000,00 €	0,00 €
collaboratore 5	M	30	Laurea	Consulente attività scuola	2022		collaborazione a p.iva	11 mesi	12.000,00 €	301,00 €
collaboratore 6	F	43	Diploma	Ufficio Stampa	2019		co.co.pro.	11 mesi	12.000,00 €	0,00 €
collaboratore 7	M	34	Laurea	Consulente alla progettazione sociale e rendicontazione progetti	2022		collaborazione a p.iva	11 mesi	9.600,00 €	0,00 €
collaboratore 8	F	47	Laurea	Consulente attività scuola, Formatrice	2021		collaborazione a p.iva	11 mesi	7.900,00 €	42,00 €
collaboratore 9	F	48	Laurea	Consulente alla progettazione sociale	2021		collaborazione a p.iva	11 mesi	7.500,00 €	0,00 €
collaboratore 10	F	52	Post- Laurea	Consulente attività scuola	2019		collaborazione a p.iva	11 mesi	6.000,00 €	0,00 €
collaboratore 11	F	45	Laurea	Formatrice e facilitatrice	2021		collaborazione a p.iva	11 mesi	5.760,00 €	0,00 €
collaboratore 12	M	48	Laurea	Consulente servizi interni	2021		collaborazione occasionale	9 mesi	5.000,00 €	0,00 €
collaboratore 13	F	48	Laurea	Consulente giuridico	2017		collaborazione a p.iva	2 mese	5.000,00 €	0,00 €
collaboratore 14	F	51	Laurea	Consulente giuridico	2024		collaborazione a p.iva	11 mesi	5.000,00 €	0,00 €

<i>collaboratore 15</i>	<i>F</i>	<i>46</i>	<i>Laurea</i>	<i>Consulente per la comunicazione</i>		<i>X</i>	<i>collaborazione a p.iva</i>	<i>11 mesi</i>	<i>5.000,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
					14	1			<i>159.760 €</i>	<i>343 €</i>

Altri Collaboratori (dal 16° in poi)		di cui stabili	di cui saltuari		Costo annuo lordo per gli altri collaboratori (dal 16° in poi)	Costo relativi ai rimborsi spese degli altri collaboratori (rimborsi viaggio, alloggio, pasti, ecc.)
<i>18</i>		<i>3</i>	<i>15</i>		<i>30.937 €</i>	<i>0 €</i>

Totale collaboratori		di cui totale stabili	di cui totale saltuari		Totale costi	Totale costi
<i>33</i>		<i>17</i>	<i>16</i>		<i>190.697 €</i>	<i>191.040 €</i>



Prospetto Fondi FUN

1. FONDO COMPLETAMENTO AZIONI - FONDO UNICO FUN										
n°	Area di riferimento da art. 63	Titolo dell'attività	Anno di ammissione a finanziamento (2022 o 2023 o 2024)	Importo ammesso a finanziamento	Attività avviata al 31.12.24 (sì/no)	Importo speso nel 2024	Attività conclusa al 31.12.2024 (sì/no)	Importo residuo al 31.12.24	Importo residuo al 31.12.24 destinato a Fondo completamento azioni FUN	Importo residuo al 31.12.24 destinato a Fondo Unico FUN
1	Promozione, orientamento, animazione	Volontariato e scuola	2024	70.250,00 €	sì	60.713,38 €	no	9.536,62 €	8.000,00 €	1.536,62 €
2	Formazione	Volontariato e giustizia riparativa	2024	12.100,00 €	sì	10.738,26 €	no	1.361,74 €	1.000,00 €	361,74 €
3	Formazione	Formazione 2024	2024	59.400,00 €	sì	52.231,54 €	no	7.168,46 €	1.338,76 €	5.829,70 €
4	.....	.....								
5	.....	.....								
6	.....	.....								
7	.....	.....								
8	.....	.....								
9	.....	.....								
10	.....	.....								
11	.....	.....								
Totale				141.750,00 €		123.683,18 €		18.066,82 €	10.338,76 €	7.728,06 €
Totale importi residui relativi ad attività di annualità precedenti al 2022				0,00 €		0,00 €				0,00 €
Totale										7.728,06 €

2. FONDO DI SCOPO - RISORSE FUN								
n°	Nome fondo	Finalità fondo	Anno di costituzione fondo	Importo iniziale	Fondo movimentato dalla costituzione (sì/no)	Importo utilizzato nel 2024	Fondo chiuso al 31.12.2024 (sì/no)	Importo residuo al 31.12.2024
1	-	-	-	-	-	-	-	-
2								
Totale								-

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

Nuova assegnazione annuale (sull'anno oggetto di bilancio 2024)	905.652,58
(+) Imputazione a contributo del Fondo Vincolato per completamento azioni dell'anno precedente 2023 (Residui vincolati da anni precedenti)	6.200,00
(+) Imputazione a contributo del Fondo Unico FUN in attesa di destinazione dell'anno 2022 (Residui liberi da anni precedenti destinati alla programmazione dell'anno in corso)	74.225,97
(+) Imputazione a contributi della Quota parte dei risconti passivi già Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV (contributo in c/impianti a copertura delle quote di ammortamento)	6.648,40
(-) Imputazione a contributi degli acquisti in c/capitale già quota parte del Fondo Immobilizzazioni vincolate alle funzioni del CSV competenza anni succ (imputati a risconti passivi)	8.057,62
(-) Imputazione al Fondo per completamento azioni al 31/12/2024 (Residui Vincolati al 31/12/2023)	10.338,76
Totale contributi FUN ex art. 62 D. Lgs. 117/2017	974.330,57

Si evidenzia che sulla base delle indicazioni dell'ONC i residui liberi di competenza 2024 (€62.046), come per l'anno 2023, concorrono al risultato di esercizio del rendiconto gestionale (avanzo/disavanzo di gestione), per poi essere accantonati a stato patrimoniale a seguito approvazione del bilancio da parte dell'assemblea dei soci.

Analisi analitico degli oneri delle attività tipiche, riclassificati per destinazione e per natura

ONERI PROMOZIONE ORIENTAMENTO E ANIMAZIONE TERRITORIALE

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione

PROMOZIONE ORIENTAMENTO E ANIMAZIONE TERRITORIALE	IMPORTO
Volontariato e scuola	€ 60.713,38
Eventi, animazione territoriale e sviluppo reti	€ 89.634,31
Lo faccio per me. Bachecca del volontariato	€ 27.249,23
Servizio Civile Universale	€ 40.352,95

Descrizione imputazione oneri per natura

MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	1.600,82
MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	
V1.01 - Materiali di consumo e di cancelleria	230,76
V1.04 - Materiale promozionale - gadget	1.289,54
V1.06 - Libri, riviste e quotidiani	80,52

SERVIZI	52.340,20
SERVIZI	
V2.01 - Utenze	1.385,11
V2.03 - Spese di viaggi, vitto e alloggio	3.164,42
V2.04 - Manutenzioni e riparazioni	6,60
V2.07 - Prestazioni professionali di lavoro autonomo e assimilato	39.061,86
V2.11 - Servizi di grafica e stampa	457,50
V2.13 - Servizi Formativi, di Ricerca e organizzazione eventi	4.263,49
V2.99 - Altri oneri per Servizi	4.001,22

GODIMENTO BENI DI TERZI	56.318,22
GODIMENTO BENI DI TERZI	
V3.01 - Canoni di locazione sede/i CSV	5.676,02
V3.02 - Altri canoni di locazione	7.930,00
V3.03 - Canoni di noleggio/leasing beni	42.712,20

PERSONALE	104.800,32
PERSONALE	
V4.01 - Oneri per personale dipendente	104.800,32

ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2.012,59
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	
V7.01 - Rimborsi spese organi sociali	1.206,20
V7.03 - Imposte indirette	706,38
V7.05 - Erogazioni a terzi	100,00
V7.99 - Altri oneri diversi di gestione	0,01

IMPOSTE	877,72
IMPOSTE	
V9.01 - Irap/Ires	877,72
TOTALE COSTI	217.949,87

ONERI CONSULENZA, ASSISTENZA QUALIFICATA ED ACCOMPAGNAMENTO

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione

CONSULENZA, ASSISTENZA QUALIFICATA ED ACCOMPAGNAMENTO	IMPORTO
Consulenza legale, amministrativa e fiscale, gestionale, progettuale	€ 189.888,47
Info point sportelli del Volontariato	€ 91.023,41

Descrizione imputazione oneri per natura

SERVIZI	154.930,24
SERVIZI	
V2.01 - Utenze	1.385,26
V2.04 - Manutenzioni e riparazioni	6,82
V2.06 - Assicurazioni	80,71
V2.07 - Prestazioni professionali di lavoro autonomo e assimilato	121.172,07
V2.11 - Servizi di grafica e stampa	1.998,36
V2.99 - Altri oneri per Servizi	30.287,02

GODIMENTO BENI DI TERZI	4.737,20
GODIMENTO BENI DI TERZI	
V3.01 - Canoni di locazione sede/i CSV	4.701,86
V3.03 - Canoni di noleggio/leasing beni	35,34

PERSONALE	120.187,57
PERSONALE	
V4.01 - Oneri per personale dipendente	120.187,57

IMPOSTE	1.056,87
IMPOSTE	
V9.01 - Irap/Ires	1.056,87
TOTALE COSTI	280.911,88

ONERI FORMAZIONE

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione

FORMAZIONE	IMPORTO
Formazione diretta 2023 (residui vincolati 2023)	€ 6.200,00
Formazione 2024	€ 52.231,54
Volontariato e Giustizia Riparativa	€ 14.138,26

Descrizione imputazione oneri per natura

SERVIZI	32.853,32
SERVIZI	
V2.01 - Utenze	1.383,12
V2.02 - Spese di catering	1.962,40
V2.03 - Spese di viaggi, vitto e alloggio	170,40
V2.04 - Manutenzioni e riparazioni	6,71
V2.07 - Prestazioni professionali di lavoro autonomo e assimilato	25.183,71
V2.10 - Servizi informatici	0,00
V2.13 - Servizi Formativi, di Ricerca e organizzazione eventi	4.099,90
V2.99 - Altri oneri per Servizi	47,08

GODIMENTO BENI DI TERZI	5.057,78
GODIMENTO BENI DI TERZI	
V3.01 - Canoni di locazione sede/i CSV	5.001,79
V3.02 - Altri canoni di locazione	0,00
V3.03 - Canoni di noleggio/leasing beni	35,25
V3.04 - Canoni licenze software e PEC	20,74

PERSONALE	34.305,16
PERSONALE	
V4.01 - Oneri per personale dipendente	34.305,16
IMPOSTE	353,54
IMPOSTE	
V9.01 - Irap/Ires	353,54
TOTALE COSTI	72.569,80

ONERI INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione

INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	IMPORTO
Servizi e attività di comunicazione	€ 120.947,79
Studio per piattaforma di comunicazione CSV Puglia	€ 17.226,05

Descrizione imputazione oneri per natura

MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	875,41
MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	
V1.01 - Materiali di consumo e di cancelleria	502,50
V1.06 - Libri, riviste e quotidiani	372,91

SERVIZI	25.509,94
SERVIZI	
V2.01 - Utenze	1.385,04
V2.04 - Manutenzioni e riparazioni	6,71
V2.07 - Prestazioni professionali di lavoro autonomo e assimilato	15.739,22
V2.10 - Servizi informatici	3.065,77
V2.11 - Servizi di grafica e stampa	3.202,50
V2.12 - Servizi per la comunicazione	825,67
V2.99 - Altri oneri per Servizi	1.285,03

GODIMENTO BENI DI TERZI	7.947,26
--------------------------------	-----------------

GODIMENTO BENI DI TERZI	
V3.01 - Canoni di locazione sede/i CSV	4.701,78
V3.03 - Canoni di noleggio/leasing beni	35,25
V3.04 - Canoni licenze software e PEC	3.210,23

PERSONALE	102.971,64
PERSONALE	
V4.01 - Oneri per personale dipendente	102.971,64

IMPOSTE	869,59
IMPOSTE	
V9.01 - Irap/Ires	869,59
TOTALE COSTI	138.173,84

ONERI RICERCA E DOCUMENTAZIONE

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione

ONERI RICERCA E DOCUMENTAZIONE	IMPORTO
Ricerca, Documentazione e Biblioteca	€ 22.830,19

Descrizione imputazione oneri per natura

MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	70,98
MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI	
V1.01 - Materiali di consumo e di cancelleria	42,98
V1.06 - Libri, riviste e quotidiani	28,00

SERVIZI	1.428,79
SERVIZI	
V2.01 - Utenze	1.385,06
V2.04 - Manutenzioni e riparazioni	6,71
V2.99 - Altri oneri per Servizi	37,02

GODIMENTO BENI DI TERZI	5.255,53
GODIMENTO BENI DI TERZI	
V3.01 - Canoni di locazione sede/i CSV	4.701,78
V3.03 - Canoni di noleggio/leasing beni	35,25
V3.04 - Canoni licenze software e PEC	518,50

PERSONALE	15.936,74
PERSONALE	
V4.01 - Oneri per personale dipendente	15.936,74

IMPOSTE	138,15
IMPOSTE	
V9.01 - Irap/Ires	138,15
TOTALE COSTI	22.830,19

ONERI SUPPORTO LOGISTICO

Composizione degli oneri sostenuti per destinazione

SUPPORTO LOGISTICO	IMPORTO
Supporto logistico, strumentale e VERIFICO	€ 60.352,53

Descrizione imputazione oneri per natura

SERVIZI	4.204,84
SERVIZI	
V2.01 - Utenze	1.385,04
V2.04 - Manutenzioni e riparazioni	6,71
V2.11 - Servizi di grafica e stampa	2.471,07
V2.99 - Altri oneri per Servizi	342,02

GODIMENTO BENI DI TERZI	9.536,15
GODIMENTO BENI DI TERZI	
V3.01 - Canoni di locazione sede/i CSV	4.701,78
V3.03 - Canoni di noleggio/leasing beni	4.834,37

PERSONALE	46.205,19
PERSONALE	
V4.01 - Oneri per personale dipendente	46.205,19

INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI	0,00
INVESTIMENTI - AMMORTAMENTI	
V5.02 - Immobilizzazioni/ammortamenti Materiali	0,00

IMPOSTE	406,35
IMPOSTE	
V9.01 - Irap/Ires	406,35
TOTALE COSTI	60.352,53

Singoli elementi di ricavo o di costo di entità o incidenza eccezionali

Introduzione

Nel seguente prospetto sono indicati l'importo e la natura dei singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali.

Importo e natura dei singoli elementi di ricavo di entità o incidenza eccezionali

Voce di ricavo	Importo	Categoria
SOPRAVVVENIENZE ATTIVE	6.550	Attività di interesse generale

Introduzione

Nel seguente prospetto sono indicati l'importo e la natura dei singoli elementi di costo di entità o incidenza eccezionali.

Importo e natura dei singoli elementi di costo di entità o incidenza eccezionali

Voce di costo	Importo	Categoria
SOPRAVVVENIENZE PASSIVE	6.852	Attività di interesse generale

Altre informazioni

Introduzione

Nella presente sezione della relazione di missione, vengono riportate le altre informazioni richieste dal D.M. 5.3.2020.

Descrizione della natura delle erogazioni liberali ricevute

Commento

Le transazioni non sinallagmatiche, ossia le transazioni per le quali non è prevista una controprestazione (es. erogazioni liberali, proventi da 5 per mille, raccolta fondi, contributi ecc.), danno luogo all'iscrizione nello stato patrimoniale di attività rilevate al fair value alla data di acquisizione.

In contropartita all'iscrizione nello stato patrimoniale delle attività sono rilevati dei proventi nel rendiconto gestionale, classificati nella voce più appropriata nelle diverse aree.

Non vi sono erogazioni liberali vincolate da terzi o da organi istituzionali.

Non vi sono erogazioni liberali condizionate.

Non vi sono altre erogazioni liberali.

Non vi sono proventi del 5 per mille.

I contributi pubblici in conto esercizio sono contabilizzati tra i proventi e precisamente nell'area delle attività di interesse generale del rendiconto gestionale in base alla tipologia dell'attività svolta dall'ente.

Non vi sono contributi pubblici in conto impianti.

Numero di dipendenti e volontari

Introduzione

Nel seguente prospetto sono indicati il numero medio di dipendenti ripartiti per categoria ed il numero dei volontari che svolgono la loro attività in modo non occasionale.

Numero medio di dipendenti ripartiti per categoria e numero dei volontari che svolgono la loro attività in modo non occasionale

	Quadri	Impiegati	Totale dipendenti	Volontari
Numero medio	1	14	15	
Numero fino al 19 nov 24				40
Numero dal al 20 nov 24				11

Commento

E' rispettata la condizione dettata dall'art. 33 d.lgs 117/2017 per le ODV, per le quali il numero dei dipendenti e assimilati non può essere superiore al 50% dei volontari, sino alla data del 19/11/2024, quando è avvenuta la trasformazione giuridica da ODV ad Ets generico.

Il Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali, con nota n. 18244 del 30.11.2021, ha precisato che il riferimento è rappresentato dai volontari iscritti nel registro dei volontari dell'ente oppure iscritti nei registri degli enti aderenti di cui l'ente effettivamente si avvalga.

Compensi all'organo esecutivo, all'organo di controllo e al soggetto incaricato della revisione legale

Introduzione

L'ente non ha deliberato compensi a favore dell'Organo Esecutivo.

Quanto all'Organo di Controllo ed al soggetto incaricato della revisione legale, nel seguente prospetto sono espone le informazioni richieste dal punto 14 dell'allegato C al D.M. 5.3.2020.

Importo dei compensi spettanti all'organo esecutivo, all'organo di controllo, nonché al soggetto incaricato della revisione legale

	Soggetto incaricato della revisione legale
Compensi	5.750

Il costo si è ridotto rispetto agli anni precedenti in applicazione delle "linee guida per la nomina del componente dell'organo di controllo interno al CSV", applicate ai componenti nominati dal CSV San Nicola.

Prospetto degli elementi patrimoniali e finanziari e delle componenti economiche inerenti i patrimoni destinati ad uno specifico affare

Commento

Si attesta che alla data di chiusura del bilancio non sussistono patrimoni destinati ad uno specifico affare di cui all'art. 10 del D.Lgs. 117/2017.

Operazioni realizzate con parti correlate

Commento

Ai fini di quanto disposto dalla normativa vigente, nel corso dell'esercizio non sono state effettuate operazioni con parti correlate.

Proposta di destinazione dell'avanzo o di copertura del disavanzo

Commento

Signori Associati, alla luce di quanto sopra esposto, l'Organo Amministrativo Vi propone di destinare come segue l'avanzo d'esercizio:

- euro 62.046,34 alle riserve vincolate da terzi (risorse FUN), nel patrimonio vincolato;
- euro 18.132,24 all'avanzo di gestione, nel patrimonio libero.

Differenza retributiva tra lavoratori dipendenti

Commento

L'ente si avvale di personale dipendente. Di seguito si riportano le informazioni in ordine alla differenza retributiva tra lavoratori dipendenti, per finalità di verifica del rapporto uno a otto, di cui all'art. 16 del D.Lgs. 117/2017 e s.m.i., da calcolarsi sulla base della retribuzione annua lorda:

Retribuzione annua lorda più alta: €43.067

Retribuzione annua lorda più bassa: €19.220

Parametro rispettato (differenza non superiore al rapporto uno a otto): SI

Descrizione e rendiconto specifico dell'attività di raccolta fondi

Commento

L'ente non ha svolto attività di raccolta fondi.

Illustrazione dell'andamento economico e finanziario dell'ente e delle modalità di perseguimento delle finalità statutarie

Illustrazione della situazione dell'ente e dell'andamento della gestione

Commento

Il presente bilancio dell'esercizio chiuso al 31/12/2024 evidenzia un risultato di esercizio di euro 80.178.

L'esercizio di riferimento del bilancio è stato caratterizzato dalla sostanziale stabilità dei contributi provenienti dal FUN. Tuttavia, nell'ottica della valorizzazione delle sinergie, l'impegno del CSV San Nicola - ETS si traduce anche in contributi ricevuti da Enti Pubblici. Inoltre, nel corso dell'anno 2024 è stata proseguita la gestione delle attività commerciali, sia nell'ambito delle attività di interesse generale che nelle attività diverse. Nel corso dell'esercizio non si sono verificati fatti significativi.

Esame dei rapporti sinergici con altri enti e con la rete associativa di cui l'organizzazione fa parte

Il CSV San Nicola - ETS ha rapporti sinergici con la rete di CSVnet, partecipa attivamente ai gruppi di lavoro e alle community, è costante nell'aderire alle iniziative in rete e ai momenti formativi. Parte importante della sua programmazione è condivisa con i CSV di Puglia e Basilicata, anche grazie alla collaborazione fra le governance e gli staff. Periodiche sono le riunioni del Coordinamento dei Presidenti, dei direttori e dei gruppi di lavoro degli staff.

In occasione di progetti e attività, il CSVSN collabora con diversi CSV italiani, come ad esempio accade per la rete di CSVSN – Servizio Civile Universale. Quest'ultima si allargata e resa più solida nell'ultimo triennio e ha raggiunto i 41 enti accreditati a cui si aggiungono i 30 che hanno fatto richiesta di accreditamento nell'anno 2024. Il CSVSN ha rapporti di collaborazione con Fondazione Puglia, Fondazione Banco di Napoli, Fondazione Terzjus, Fondazione Casillo, collabora alla promozione e all'accompagnamento degli ETS per i bandi di Fondazione con il Sud, partecipa alla formazione di FQTS e alle attività promosse dal Forum del Terzo Settore. Fa parte di diverse reti promosse da Enti locali: Bari social book e Generare culture non violente (Comune di Bari, assessorato al Welfare), Comunità

solidale (Municipio II di Bari), Patto di comunità Noci. Collabora attraverso la presenza dei propri info point con i Comuni di Alberobello, Andria, Gioia del Colle, Molfetta, Monopoli, Putignano, Ruvo di Puglia, Santeramo in Colle, Terlizzi, Trani. Il CSV ha inoltre relazioni con la Regione Puglia, il Garante per le persone con disabilità, il Garante per le persone ristrette e private della libertà, l'Università degli Studi di Bari "Aldo Moro, l'Uiepe di Bari, l'IPM "N. Fornelli" di Bari, l'Ordine dei Giornalisti di Puglia e Basilicata.

Evoluzione prevedibile della gestione e previsioni di mantenimento degli equilibri economici e finanziari

Commento

Il CSV San Nicola – ETS è un'organizzazione con ampi margini di sviluppo per il futuro. Ha una stabilità finanziaria e un patrimonio proprio, ha una buona capacità di reperimento di risorse extra-FUN e una rigorosa strategia di risparmi. La sua governance è coesa e affiatata, è un soggetto che gode della fiducia delle associazioni e della stima degli stakeholder, anche per la sua capacità a essere puntuale e presente nelle diverse dinamiche che attraversano il terzo settore del territorio. Ha un personale esperto e in continua formazione (più di 500 ore nel 2024). Il CSV è attento all'innovazione sociale e alle fasi di trasformazione che interessano il contesto in cui opera e quello più generale del volontariato e del terzo settore.

Indicazione delle modalità di perseguimento delle finalità statutarie

Commento

In relazione alla necessità di indicare le modalità di svolgimento delle finalità statutarie, si specifica che il CSV San Nicola - ETS persegue le finalità statutarie tramite una programmazione annuale predisposta dal Consiglio Direttivo, coadiuvato dallo staff, e successivamente posta all'approvazione dell'Assemblea dei Soci. Tutte le attività svolte sono oggetto di monitoraggio periodico sia a livello quantitativo che qualitativo.

Contributo delle attività diverse al perseguimento della missione dell'ente e indicazione del loro carattere secondario e strumentale

Commento

L'ente svolge le seguenti attività diverse ai sensi dell'art. 6 del D.Lgs. 117/2017: attività commerciale di intermediazione e attività di sponsorizzazioni.

Il risultato di tali attività è un avanzo di euro 2.239 e pertanto le attività diverse contribuiscono al perseguimento della missione dell'ente, svolgendo il ruolo di finanziare le attività di interesse generale.

Annotazione prevista dall'art. 13, comma 6, del decreto legislativo n. 117 del 3 luglio 2017: carattere secondario e strumentale delle attività di cui all'articolo 6

Commento

Le attività diverse svolte dall'ente sono strumentali rispetto alle attività di interesse generale in quanto esercitate esclusivamente per la realizzazione delle finalità civiche, solidaristiche e di utilità sociale perseguite dall'ente medesimo, in conformità al regolamento contenuto nel Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali 19.5.2021, n. 107.

Ai sensi dell'art. 13, comma 6, del D.Lgs. 117/2017, l'organo di amministrazione documenta il carattere secondario delle attività diverse, ricorrendone le condizioni.

Ai fini della verifica, è stato utilizzato il criterio di cui all'art. 3, comma 1, lettera a) del Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali 19.5.2021, n. 107 (ricavi delle attività diverse non superiori al 30% delle entrate complessive dell'ente).

In dettaglio:

Ricavi delle attività diverse (comprese le attività di interesse generale svolte in modalità commerciale essendo il CSV San Nicola – ODV sino al 19/11/2024 e poi ETS ente generico del terzo settore), euro 69.586

Entrate complessive dell'ente, euro 1.094.347

Incidenza %: 6,36%

Ai sensi dell'art. 13, comma 6, del D.Lgs. 117/2017, l'organo di amministrazione documenta il carattere secondario delle attività diverse, ricorrendone le condizioni.

Ai fini della verifica, è stato utilizzato il criterio di cui all'art. 3, comma 1, lettera b) del Decreto del Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali 19.5.2021, n. 107 (ricavi delle attività diverse non superiori al 66% dei costi complessivi dell'ente).

In dettaglio:

Ricavi delle attività diverse (comprese le attività di interesse generale svolte in modalità commerciale essendo il CSV San Nicola – ODV sino al 19/11/2024 e poi ETS ente generico del terzo settore), euro 69.586

Costi complessivi dell'ente, euro 1.014.169

Incidenza %: 6,86%

Commento

Signori Associati, Vi confermiamo che il presente bilancio, composto da stato patrimoniale, rendiconto gestionale e relazione di missione rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'ente, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle scritture contabili. Vi invitiamo pertanto ad approvare il progetto di bilancio al 31/12/2024 unitamente con la proposta di destinazione del risultato d'esercizio, così come predisposto dall'Organo Amministrativo.

Il Bilancio è vero e reale e corrisponde alle scritture contabili

Bari 31/03/2025

Rosa Franco, Legale Rappresentante