Bilancio di esercizio anno 2015

Assemblea dei soci
30 maggio 2016

Coordinamento Solidarietà Valle d'Aosta Onlus

INDICE

STATO PATRIMONIALE ……3

RENDICONTO GESTIONALE……..…8

PROSPETTO DI BILANCIO A SEZIONI CONTRAPPOSTE 11

RENDICONTAZIONE ANALITCA FONDI PROVENIENTI DA L.266/91……17

RENDICONTAZIONE ANALITCA FONDI ENTE GESTORE……..……22

NOTA INTEGRATIVA …….. 24

PROSPETTO DI SINTESI……..37

RELAZIONE DEL COLLEGIO SINDACALE…… …… ……. 39

BILANCIO GESTIONALE RENDICONTATIVO					
	Anno in corso	**Anno precedente**	**Scostamento**	**Budget anno in corso**	**Differenza**
STATO PATRIMONIALE					
ATTIVO					
A) Quote associative ancora da versare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B) Immobilizzazioni					
I - Immobilizzazioni immateriali					
1) costi di ricerca, sviluppo e pubblicità	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) diritti di brevetto,industriale e diritti di utilizzo opere dell'ingegno	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) spese manutenzioni da ammortizzare	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) oneri pluriennali	9.228,30	9.228,30	0,00	0,00	0,00
5) Software	42.702,14	42.543,14			
Fondo Ammortamento immobilizzazioni immateriali	-51.930,44	-51.771,44	159,00	0,00	51.930,44
Totale immobilizzazioni Immateriali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II - Immobilizzazioni Materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) terreni e fabbricati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) impianti e attrezzature	185.908,42	184.500,64	0,00	0,00	0,00
3) altri beni	127.830,58	127.752,08	0,00	0,00	0,00
4) Immobilizzazioni in corso e acconti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Immobilizzazioni donate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fondo Ammortamento immobilizzazioni materiali	-313.739,00	-312.252,72	1.486,28	0,00	313.739,00
Totale Immobilizzazioni Materiali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III Immobilizzazioni finanziarie	511,20	562,85	-51,65	0,00	-511,20
1) Partecipazioni	423,17	423,17	0,00	0,00	-423,17
2) Crediti	423,17	423,17	0,00	0,00	-423,17
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Anno in corso	Anno precedente	Scostamento	Budget Anno in corso	Differenza
3) altri titoli	934,37	986,02	-51,65	0,00	-934,37
Totale Immobilizzazioni finanziarie	934,37	986,02	-51,65	0,00	-934,37
Totale Immobilizzazioni (B)					
C) Attivo circolante					
I - Rimanenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) materie prime, sussidiarie e di consumo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) prodotti in corso di lavorazione e semi lavorati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) prodotti finiti e merci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) acconti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale I - Rimanenze					
II - Crediti					
1) verso clienti	13.000,94	3.311,19	9.689,75	0,00	-13.000,94
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	13.000,94	3.311,19	9.689,75	0,00	-13.000,94
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) verso altri	205.830,08	514.847,95	-309.017,87	0,00	-205.830,08
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	205.830,08	514.847,95	-309.017,87	0,00	-205.830,08
crediti V.so Fondo Speciale per contributi assegnati da ricevere	0,00	709,73	-709,73	0,00	0,00
crediti V/Fondazioni bancarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui esigibili oltre l'esecizio successivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale II - Crediti	218.831,02	518.159,14	-299.328,12	0,00	-218.831,02
III - Attività finannziarie non immobilizzate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) Partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Altri titoli	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale III - Attività finannziarie non immobilizzate	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IV - Disponibilità liquide	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1) Depositi bancari e postali	253.413,57	88.194,02	165.219,55	0,00	-253.413,57
2) Assegni	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Anno in corso	Anno precedente	Scostamento	Budget Anno in corso	Differenza
3) denaro e valori in cassa	1.288,34	1.087,50	200,84	0,00	-1.288,34
Totale IV - Disponibilità liquide	254.701,91	89.281,52	165.420,39	0,00	-254.701,91
Totale attivo circolante (C)	473.532,93	607.440,66	-133.907,73	0,00	-473.532,93
D) Ratei e risconti	1.063,82	6.865,19	-5.801,37	0,00	-1.063,82
TOTALE ATTIVO	**475.531,12**	**615.291,87**	**-139.760,75**	**0,00**	**-475.531,12**
PASSIVO					
A) Patrimonio netto					
I - fondo di dotazione dell'ente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II - Patrimonio vincolato					
1) Fondi vincolati destinati da Terzi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Fondi vincolati per decisione degli organi statutari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Fondo Immobilizzazioni Vincolate alle funzioni del CSV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale patrimonio vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III - Patrimonio libero dell'ente gestore					
1) Risultato gestionale esercizio in corso	26.896,92	-36.889,58	-9.992,66	0,00	-26.896,92
2) Risultato gestionale da esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Riserve statutarie	5.002,60	41.892,18	-36.889,58	0,00	-5.002,60
Totale Patrimonio libero dell'ente gestore	5.002,60	41.892,18	-36.889,58	0,00	-5.002,60
Totale Patrimonio Netto (A)	5.002,60	41.892,18	-36.889,58	0,00	-5.002,60
B) Fondi per rischi ed oneri futuri					
I - Fondi vincolati alle funzioni del CSV					
1) Fondo per completamento azioni	1.670,00	4.242,26	-2.572,26	0,00	-1.670,00
2) Fondo per risorse in attesa di destinazione	165.601,70	147.690,97	17.910,73	0,00	-165.601,70

	Anno in corso	Anno precedente	Scostamento	Budget Anno in Corso	Differenza
3) Fondo Rischi	15.000,00	17.040,00	-2.040,00	0,00	-15.000,00
Totale Fondi vincolati alle funzioni del CSV	182.271,70	168.973,23	13.298,47	0,00	-182.271,70
II - Altri Fondi					
1) Per trattamento di quiescenza e obblighi simili	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Altri Fondi	12.800,00	0,00	12.800,00	0,00	-12.800,00
Totale Altri Fondi	12.800,00	0,00	12.800,00	0,00	-12.800,00
Totale Fondi per rischi ed oneri futuri (B)	195.071,70	168.973,23	26.098,47	0,00	-195.071,70
C) Fondo trattamento di fine rapporto lavoro subordinato					
D) Debiti					
1) Titoli di solidarietà ex art. 29 del D.Lgs. 460/97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2) Debiti verso banche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) Debiti verso altri finanziatori	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) Acconti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5) Debiti verso fornitori	16.473,32	28.646,04	-12.172,72	0,00	-16.473,32
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	16.473,32	28.646,04	-12.172,72	0,00	-16.473,32
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Anno in corso	Anno precedente	**Scostamento**	Budget Anno in corso	**Differenza**
6) Debiti tributari	3.593,39	4.303,61	-710,22	0,00	-3.593,39
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	3.593,39	4.303,61	-710,22	0,00	-3.593,39
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7) Debiti verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	3.511,63	7.614,89	-4.103,26	0,00	-3.511,63
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	3.511,63	7.614,89	-4.103,26	0,00	-3.511,63
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8) Altri debiti	123.133,22	269.066,49	-145.933,27	0,00	-123.133,22
di cui esigibili entro l'esercizio successivo	123.133,22	269.066,49	-145.933,27	0,00	-123.133,22
di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Debiti (D)	146.711,56	309.631,03	-162.919,47	0,00	-146.711,56
E) Ratei e risconti	12.974,35	17.407,72	-4.433,37	0,00	-12.974,35
TOTALE PASSIVO	**448.634,20**	**652.181,45**	**-203.547,25**	**0,00**	**-448.634,20**

RENDICONTO GESTIONALE	Anno in corso	Anno precedente	Scostamento	Budget Anno in Corso	Differenza
ONERI	**412.407,08**	**456.301,35**	**-43.894,27**	**488.367,84**	**75.960,76**
1) ONERI DA ATTIVITA' TIPICA	314.031,55	368.050,00	-54.018,45	360.722,84	46.691,29
1.1) Da Gestione CSV	258.472,18	245.936,88	12.535,30	319.071,11	60.598,93
1) Promozione del volontariato	43.186,47	46.190,29	-3.003,82	45.799,00	2.612,53
2) Consulenza ed assistenza	54.700,00	50.428,44	4.271,56	54.931,00	231,00
3) Formazione	32.494,02	36.776,58	-4.282,56	34.493,00	1.998,98
4) Informazione e comunicazione	20.456,13	34.386,00	-13.929,87	22.309,26	1.853,13
5) Ricerca e documentazione	303,10	251,95	51,15	500,00	196,90
6) Progettazione sociale	64.641,31	20.120,48	44.520,83	77.964,85	13.323,54
7) Animazione territoriale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
8) Supporto logistico	42.691,15	57.783,14	-15.091,99	83.074,00	40.382,85
9) Oneri di funzionamento sportelli operativi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2) Da altre Attività tipiche dell'Ente Gestore	55.559,37	122.113,12	-66.553,75	41.651,73	-13.907,64
2) ONERI PROMOZIONALI E DI RACCOLTA FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) ONERI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4) ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	2.296,95	205,64	2.091,31	5.000,00	2.703,05
4.1) Su rapporti bancari	78,27	205,64	-127,37	0,00	-78,27
4.2) Su prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3) Da patrimonio edilizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4) Da altri beni patrimoniali	2.218,68	0,00	2.218,68	5.000,00	2.781,32
5) ONERI STRAORDINARI	394,00	0,00	394,00	0,00	-394,00
5.1) Da attività finanziaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2) Da attività immobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3) Da altre attività	394,00	0,00	394,00	0,00	-394,00

	Anno in corso	Anno precedente	Scostamento	Budget Anno in Corso	Differenza
6) ONERI DI SUPPORTO GENERALE	95.684,58	88.045,71	7.638,87	122.645,00	26.960,42
6.1) Acquisti	2.192,74	2.853,87	-661,13	4.462,00	2.269,26
6.2) Servizi	32.740,23	39.756,42	-7.016,19	35.637,00	2.896,77
6.3) Godimento beni di terzi	19.398,50	14.880,99	4.517,51	27.000,00	7.601,50
6.4) Personale	27.773,32	20.919,39	6.853,93	42.306,00	14.532,68
6.5) Ammortamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.6) Altri oneri	13.579,79	9.635,04	3.944,75	13.240,00	-339,79
PROVENTI E RICAVI	**440.621,36**	**421.339,61**	**19.281,75**	**488.367,84**	**47.746,48**
1) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' TIPICHE	371.286,00	387.733,30	-16.447,30	439.367,84	68.081,84
1.1) Da contributi Fondo Speciale ex art. 15 legge 266/91	319.995,46	296.859,11	23.136,35	397.716,11	77.720,65
1) Contributi per servizi	275.321,61	296.859,11	-21.537,50	340.242,26	64.920,65
2) Contributi per progettazione sociale	44.673,85	0,00	44.673,85	57.473,85	12.800,00
3) Contributi per progetto SUD	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2) Da contributi su progetti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3) Da contratti con Enti pubblici	35.036,01	49.488,61	-14.452,60	35.036,73	0,72
1.4) Da soci ed associati	11.300,00	1.960,00	9.340,00	1.940,00	-9.360,00
1.5) Da non soci	30,00	30,00	0,00	0,00	-30,00
1.6) Altri proventi e ricavi	4.924,53	39.395,58	-34.471,05	4.675,00	-249,53
2) PROVENTI DA RACCOLTA FONDI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3) PROVENTI E RICAVI DA ATTIVITA' ACCESSORIE	7.455,84	1.294,77	6.161,07	0,00	-7.455,84
3.1) Da gestioni commerciali accessorie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2) Da contratti con enti pubblici	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.3) Da soci ed associati	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4) Da non soci	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5) Altri proventi e ricavi	7.455,84	1.294,77	6.161,07	0,00	-7.455,84
4) PROVENTI FINANZIARI E PATRIMONIALI	34.047,86	31.955,53	2.092,33	49.000,00	14.952,14

	Anno in corso	Anno precedente	Scostamento	Budget Anno in corso	Differenza
4.1) Da rapporti bancari	17,91	158,08	-140,17	0,00	-17,91
4.2) Da altri investimenti finanziari	4,95	4,95	0,00	0,00	-4,95
4.3) Da patrimonio edilizio	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4) Da altri beni patrimoniali	34.025,00	31.792,50	2.232,50	49.000,00	14.975,00
5) PROVENTI STRAORDINARI	27.831,66	356,01	27.475,65	0,00	-27.831,66
5.1) Da attività finanziaria	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2) Da attività immobiliari	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.3) Da altre attività	27.831,66	356,01	27.475,65	0,00	-27.831,66
Risultato gestionale	**26.896,92**	**-36.889,58**	**-63.786,50**	**0,00**	**-26.896,92**

Patrimoniale

Attività

4. 000. 000000	IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI	51.930,44
004. 000000	Diritti di brevetto industriale e diritti di	42.702,14
000020	Software	42.702,14
008. 000000	Oneri pluriennali	9.228,30
000030	Altri oneri pluriennali da ammortizzare	9.228,30
6. 000. 000000	IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	313.739,00
004. 000000	Impianti e attrezzature	185.908,42
000010	Impianti generici	10.172,40
000020	Impianto telefonico e rete informatica	9.696,54
000030	Computer e macchine elettroniche	121.420,31
000040	Attrezzature e beni fieristici	44.619,17
006. 000000	Altri beni	127.830,58
000010	Mobili e arredi	76.735,18
000020	Telefoni cellulari	39,90
000030	Automezzi	50.977,00
000040	Altri beni	78,50
8. 000. 000000	IMMOBILIZZAZIONI FINANZIARIE	934,37
002. 000000	Partecipazioni	511,20
000010	Partecipazioni in imprese	511,20
004. 000000	Crediti	423,17
000020	Depositi cauzionali a medio/lungo termine	423,17
12. 000. 000000	CREDITI VERSO CLIENTI	13.000,94
002. 000000	Crediti verso clienti Italia	13.000,94
000110	GRUPPO DI PREGHIERA GESU' BAMBINO	60,00
000112	JACQUEMOD PANE ROBERTO MASSIMO	840,00
000118	PASI GIULIA	990,00
000120	POLI EMILIO	222,50

Passività

30. 000. 000000	PATRIMONIO NETTO	5.002,60
002. 000000	Patrimonio Libero	5.002,60
000040	Altre riserve	5.002,60
32. 000. 000000	FONDO AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI IMMA	51.930,44
004. 000000	F.do ammortamento Diritti di brevetto industr	42.702,14
000020	F.do Ammortamento software	42.702,14
008. 000000	F.do ammortamento Oneri pluriennali	9.228,30
000030	F.do Ammortamento altri oneri pluriennali	9.228,30
34. 000. 000000	FONDO AMMORTAMENTO IMMOBILIZZAZIONI MATE	313.739,00
004. 000000	F.do ammortamento Impianti e attrezzature	185.908,42
000010	F.do Ammortamento impianti generici	10.172,40
000020	F.do Ammortamento impianto telefonico e rete	9.696,54
000030	F.do Ammortamento computer e macchine elettro	121.420,31
000040	F.do Ammortamento attrezzature e beni fierist	44.619,17
006. 000000	F.do ammortamento Altri beni	127.830,58
000010	F.do Ammortamento mobili e arredi	76.735,18
000020	F.do Ammortamento telefoni cellulari	39,90
000030	F.do Ammortamento automezzi	50.977,00
000040	F.do Ammortamento altri beni	78,50
36. 000. 000000	FONDI PER RISCHI ED ONERI FUTURI	195.071,70
002. 000000	Fondo per completamento azioni	1.670,00
000010	Fondo per completamento azioni	1.670,00
004. 000000	Fondo risorse in attesa di destinazione	165.601,70
000010	Fondo risorse in attesa di destinazione	165.601,70
006. 000000	Fondo rischi gestione CSV	15.000,00
000010	Fondo rischi gestione CSV	15.000,00
008. 000000	Fondo impegni bandi	12.800,00

Patrimoniale

Attività

000123	SOCIETA' COOPERATIVA SOCIALE TRAIT D'UNION	4.675,00
000124	VERCELLIN ANNA	350,00
000128	COORDINAMENTO NAZIONALE DEI CENTRI DI SERV	1.638,44
000315	CIRCOLO PER IL SOSTEGNO SPIRITUALE NELLA VIT	30,00
000318	AOSTA IACTA EST	30,00
000327	CONDOMINIO EX COMBATTENTI	30,00
000341	CONDOMINIO LES TOURS BLANCHES	40,00
000364	COOPERJOB S.P.A	3.900,00
000366	FARMACIA CENTRALE DR. DETRAGIACHE	75,00
000388	CALI' CLAUDIO	120,00
18. 000. 000000	CREDITI VERSO ALTRI	205.830,08
002. 000000	Crediti V/Altri	205.830,08
000030	Altri Crediti verso soci	8.745,84
000140	Crediti V/inail	46,33
000280	Partite attive da liquidare	77.216,69
000290	Crediti vs. Ente Gestore	119.821,22
24. 000. 000000	DISPONIBILITÀ LIQUIDE	254.701,91
002. 000000	Depositi bancari e postali	253.413,57
000010	UNICREDIT C/C 5697	175.263,24
000030	BANCA DI CREDITO COOPERATIVO C/C 3010	59.527,18
000040	BANCA PROSSIMA C/C 6439	18.623,15
006. 000000	Denaro e valori in cassa	1.288,34
000010	Cassa	178,84
000041	Cassa Ente gestore	950,47
000042	Carta di credito prepagata	159,03
26. 000. 000000	RATEI E RISCONTI ATTIVI	1.063,82
004. 000000	Risconti attivi	1.063,82
000010	Risconti attivi	1.063,82

Passività

000020	Fondo impegni bando (definire)	12.800,00
38. 000. 000000	FONDO TRATTAMENTO FINE RAPPORTO LAVOROSU	88.873,99
002. 000000	Fondo trattamento fine rapporto lavoro subord	88.873,99
000010	Fondo trattamento fine rapporto lavoro subord	88.873,99
40. 000. 000000	DEBITI VERSO FORNITORI	8.677,40
002. 000000	Debiti verso fornitori italia	8.677,40
000009	PIU' PRESS SOCIETA' COOPERATIVA	1.532,32
000010	PIAGGIO VALENTINA	976,01
000013	PIME SNC	1.019,92
000015	SOCIETA' VRD SNC di Sergio Brunod & C.	813,34
000020	SINTEL S.R.L.	85,40
000050	BT ITALIA SPA	34,16
000066	ESPLORA SOCIETA' COOPERATIVA	1.996,50
000087	TELECOM ITALIA SPA	255,49
000278	TANDEM SOC. COOP. SOCIALE A.R.L.	231,80
000289	ZIA S.R.L. SOLUZIONI INFORMATICHE INTEGRATE	259,86
000295	CVA TRADING S.R.L. A S.U.	351,62
000377	DPS GROUP SRL	870,98
000385	B.B.C DI BORTOLOTTI PAOLO & C. SAS	250,00
42. 000. 000000	ALTRI DEBITI VERSO FORNITORI	7.795,92
002. 000000	Altri debiti verso fornitori	7.795,92
000020	Fatture da ricevere	7.795,92
44. 000. 000000	DEBITI	130.238,24
010. 000000	Debiti tributari	3.593,39
000010	erario c/ritenute lavoratori dipendenti	3.007,77
000030	erario c/ritenute lavoratori autonomi	540,96
000110	Erario C/imposta sostitutiva 11%	44,66

Patrimoniale

Attività			Passività		
			012. 000000	Debiti V/istituti di previdenza e di sicurezz	3.511,63
			000010	INPS C/Contributi lavoratori dipendenti	3.510,00
			000040	Debiti V/Inail lavoratori dipendenti	1,63
			014. 000000	Altri debiti	123.133,22
			000050	Cauzioni di terzi	2.340,00
			000070	Altri debiti	952,00
			000090	Debiti vs. associazioni	20,00
			000110	DEBITI VS. FONDAZIONI	119.821,22
			46. 000. 000000	RATEI E RISCONTI PASSIVI	12.974,35
			002. 000000	Ratei Passivi	12.974,35
			000010	Ratei Passivi	2.890,04
			000020	Raeto ferie e permessi lavoratori dipendenti	10.084,31
Totale		**841.200,56**	**Totale**		**814.303,64**
			Sbilancio esercizio in corso		**26.896,92**
			Totale a pareggio		**841.200,56**

Economico

Costi

50. 000. 000000	ONERI	413.724,44
002. 000000	ACQUISTI	4.796,09
000060	materiale di consumo (toner, cartucce, ecc..)	2.258,22
000070	materiale di manutenzione	1.111,42
000090	materiale di cancelleria	681,38
000120	Giornali e riviste	229,80
000130	Libri e pubblicazioni di altri	73,30
000140	Carburanti e lubrificanti	116,58
000180	materiale vario	325,39
004. 000000	SERVIZI	97.204,09
000010	Manutenzione impianti generici	8.078,68
000020	Manutenzione e riparazione macchine elettroni	5.519,89
000030	Altre manutenzioni e riparazioni	1.714,82
000040	Manutenzione e riparazione automezzi	1.160,84
000060	Premi di assicurazione locali e attrezzature	913,89
000070	Spese di Trasporto	448,79
000080	assistenza web	161,74
000200	Servizio di pulizia	9.922,74
000210	Servizi tipografici di elaborazione grafica e	3.410,05
000220	utenze per energia elettrica	7.630,50
000240	utenze per spese telefoniche	3.549,87
000250	Spese postali	676,01
000280	Altri oneri per servizi	1.614,66
000290	Tasse di circolazione	227,04
000330	Consulenze e servizi professionali	16.456,28
000340	Prestazioni professionali - SERVIZI	17.337,75
000360	spese per vitto e alloggio	908,07
000370	Servizi di catering	220,00
000390	Servizio di elaborazione paghe	3.609,74
000400	utenze per riscaldamento	9.450,00

Ricavi

70. 000. 000000	CORIBUTI PER GESTIONE CSV	319.995,46
002. 000000	PROVENTI EX. L. 266/91	319.995,46
000010	Contributi FSV ex art 15 L. 266	275.321,61
000040	Contributi FSV L. 266 progettazione	44.673,85
72. 000. 000000	CONTRIBUTI DA ENTI	48.787,01
002. 000000	CONTRIBUTI DA ENTI PUBBLICI	35.036,01
000010	Da Regioni	35.036,01
004. 000000	CONTRIBUTI DA ENTI PRIVATI	13.751,00
000040	Da Altri	13.751,00
74. 000. 000000	QUOTE ASSOCIATIVE	11.300,00
002. 000000	Quote associative	11.300,00
000010	Quote associative	2.100,00
000020	Quote associative straordinarie	9.200,00
76. 000. 000000	EROGAZIONI LIBERALI	30,00
002. 000000	Erogazioni liberali	30,00
000010	Erogazioni liberali	30,00
80. 000. 000000	PROVENTI FINANZIARI	22,86
002. 000000	PROVENTI FINANZIARI	22,86
000020	Interessi attivi su c/c e depositi bancari	17,91
000080	Dividendi	4,95
82. 000. 000000	ALTRI PROVENTI	41.954,68
002. 000000	Altri proventi	41.954,68
000010	Affitti attivi	29.225,00
000020	noleggi attivi	630,00
000030	Rimborsi e recuperi vari	7.424,68

Economico

Costi

000420	Valori bollati	4,00
000430	spese di pubblicità altri mass media	1.049,81
000460	utenze per acqua	457,89
000480	spese assicurazione automezzi	1.717,94
000481	Premi di assicurazione	963,09
006. 000000	GODIMENTO BENI DI TERZI	50.838,50
000020	Canoni di locazione	48.000,00
000040	canoni concessioni licenze/brevetti	338,50
000060	altri costi per godimento beni di terzi	2.500,00
008. 000000	PERSONALE	186.403,19
000010	Retribuzioni lorde personale dipendente	129.007,25
000020	Contributi INPS personale dipendente	42.976,88
000030	Contributi INAIL personale dipendente	495,68
000050	Accantonamento TFR	11.096,15
000090	Rimborsi spese personale dipendente	1.482,66
000100	Formazione e addestramento del personale	362,00
000150	Contributi Inail lavoratori parasubordinati -	5,12
000170	Rimborsi spese consiglio direttivo direttivo	703,40
000200	Imposta sost. tfr	274,05
010. 000000	AMMORTAMENTI	1.645,28
000080	Amm.to Software	159,00
000160	Amm.to Computer e macchine elettroniche	1.407,78
000210	Amm.to Altri beni	78,50
012. 000000	ONERI DIVERSI DI GESTIONE	70.864,45
000020	Compenso Collegio Sindacale	4.821,44
000040	imposte di bollo	8,00
000050	Tassa smaltimento rifiuti	3.790,74
000060	Diritti amministrativi vari	1,87
000070	sanzioni multe e penalità	8,04
000090	perdite effettive su crediti	105,00
000100	Quota associativa CSVnet	2.400,00

Ricavi

000060	Altri ricavi e proventi	4.675,00
84. 000. 000000	PROVENTI STRAORDINARI	18.531,35
002. 000000	Proventi straordinari	18.531,35
000060	Sopravvenienze attive	18.531,35

Economico

Costi			Ricavi	
000120	Acc.to al Fondo rischi gestione CSV	15.000,00		
000150	Arrotondamenti passivi	3,51		
000180	Altri oneri diversi di gestione	52,00		
000190	Fondi erogati da convenzione	44.673,85		
014. 000000	ONERI FINANZIARI	284,78		
000020	interessi passivi su c/c e depositi bancari	39,03		
000050	interessi passivi da terzi	4,53		
000060	Commissioni su operazioni C/C bancari	235,22		
000070	Commissioni su operazioni C/C postali	6,00		
016. 000000	ONERI STRAORDINARI	1.587,56		
000070	Spravvenienze passive	1.587,56		
018. 000000	ONERI TRIBUTARI	100,50		
000040	Oneri tributari diversi	100,50		
	Totale	**413.724,44**	**Totale**	**440.621,36**
	Sbilancio esercizio in corso	**26.896,92**		
	Totale a pareggio	**440.621,36**		

RENDICONTAZIONE ANALITCA FONDI PROVENIENTI DA L.266/91

VOCE	BUDGET INIZIALE	BUDGET INTEGRATO	VARIAZIONI	ENTRATE / USCITE	SCOSTAMENTO (RESIDUO CONTABILE)
PROVENTI - ENTRATE - Situazione al: 31 Dicembre 2015	**385.000,00**	**446.716,11**	**61.716,11**	**357.942,81**	**88.773,30**
E01 - CONTRIBUTI DA FONDO SPECIALE VOLONTARIATO	**336.000,00**	**397.716,11**	**61.716,11**	**319.995,46**	**77.720,65**
E01.01 - CONTRIBUTI FSV PER SERVIZI	**336.000,00**	**340.242,26**	**4.242,26**	**275.321,61**	**64.920,65**
E01.01.01 - Attribuzioni su anno corrente - Servizi	***240.000,00***	***240.000,00***	***0,00***	***175.079,35***	***64.920,65***
E01.01.03 - Risorse non vincolate da anni precedenti - Servizi	***96.000,00***	***96.000,00***	***0,00***	***96.000,00***	***0,00***
E01.01.04 - RESIDUI Vincolati per completamento azioni - Servizi	***0,00***	***4.242,26***	***4.242,26***	***4.242,26***	***0,00***
E01.02 - CONTRIBUTI FSV PER PROGETTAZIONE SOCIALE	**0,00**	**57.473,85**	**57.473,85**	**44.673,85**	**12.800,00**
E01.02.01 - Attribuzioni su anno corrente - Progettazione	***0,00***	***57.473,85***	***57.473,85***	***44.673,85***	***12.800,00***
E30.05.02 - Altri proventi e Ricavi da attività Accessorie L. 266/91	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***890,00***	***-890,00***
E40.01.01 - Proventi da rapporti bancari	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***16,82***	***-16,82***
E40.04 - PROVENTI DA ALTRI BENI PATRIMONIALI	**49.000,00**	**49.000,00**	**0,00**	**34.025,00**	**14.975,00**
E40.04.01 - Proventi da altri beni patrimoniali	***49.000,00***	***49.000,00***	***0,00***	***34.025,00***	***14.975,00***
E50.03.001 - Proventi da altre attività L. 266/91	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***3.015,53***	***-3.015,53***

ONERI - USCITE - Situazione al: Dec 31 2015 12:00AM - 1	**385.000,00**	**446.716,11**	**61.716,11**	**357.942,81**	**88.773,30**
U01 - PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO	**45.799,00**	**45.799,00**	**0,00**	**43.186,47**	**2.612,53**
U01.01 - SERVIZI DI PROMOZIONE PROMOSSI DAL CSV	**11.000,00**	**11.000,00**	**0,00**	**9.387,47**	**1.612,53**
U01.01.01 - Sportello di orientamento	***5.000,00***	***5.000,00***	***0,00***	***4.910,55***	***89,45***
U01.01.02 - AAA volontari cercasi	***1.000,00***	***1.000,00***	***0,00***	***976,00***	***24,00***
U01.01.06 - Stage di volontariato	***5.000,00***	***5.000,00***	***0,00***	***3.500,92***	***1.499,08***
U01.02 - SOSTEGNO ALLE INIZIATIVE DI PROMOZIONE PROMOSSE DALLE ODV	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**1.000,00**
U01.02.02 - Sostegno ad attività di promozione del volontariato	***1.000,00***	***1.000,00***	***0,00***	***0,00***	***1.000,00***
U01.03 - ONERI GENERALI SERVIZIO PROMOZIONE DEL VOLONTARIATO	**33.799,00**	**33.799,00**	**0,00**	**33.799,00**	**0,00**
U01.03.01 - Personale dedicato all'area promozione	***33.799,00***	***33.799,00***	***0,00***	***33.799,00***	***0,00***
U02 - CONSULENZA E ASSISTENZA	**54.931,00**	**54.931,00**	**0,00**	**54.700,00**	**231,00**
U02.01 - CONSULENZA SU SPECIFICHE AREE TEMATICHE	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	**1.769,00**	**231,00**
U02.01.02 - Pareri di esperti	***2.000,00***	***2.000,00***	***0,00***	***1.769,00***	***231,00***
U02.03 - ONERI GENERALI SERVIZIO CONSULENZA E ASSISTENZA	**52.931,00**	**52.931,00**	**0,00**	**52.931,00**	**0,00**
U02.03.01 - Personale dedicato all'area assistenza e consulenza	***52.931,00***	***52.931,00***	***0,00***	***52.931,00***	***0,00***
U03 - FORMAZIONE	**32.176,00**	**34.493,00**	**2.317,00**	**32.494,02**	**1.998,98**
U03.01 - INIZIATIVE FORMATIVE PROMOSSE DAL CSV	**2.000,00**	**4.317,00**	**2.317,00**	**2.318,02**	**1.998,98**
U03.01.02 - Percorso per la comunicazione dell'associazione	***1.000,00***	***3.317,00***	***2.317,00***	***1.647,00***	***1.670,00***
U03.01.16 - Percorso sull'ascolto attivo	***1.000,00***	***1.000,00***	***0,00***	***671,02***	***328,98***

U03.03 - ONERI GENERALI SERVIZIO FORMAZIONE	**30.176,00**	**30.176,00**	**0,00**	**30.176,00**	**0,00**
U03.03.01 - Personale dedicato all'area formazione	***30.176,00***	***30.176,00***	***0,00***	***30.176,00***	***0,00***
U04 - INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	**20.384,00**	**22.309,26**	**1.925,26**	**20.456,13**	**1.853,13**
U04.02 - SERVIZI DI COMUNICAZIONE RIVOLTI ALLE ODV	**1.000,00**	**2.925,26**	**1.925,26**	**2.013,00**	**912,26**
U04.02.01 - Ufficio Stampa delle Odv	***1.000,00***	***2.925,26***	***1.925,26***	***2.013,00***	***912,26***
U04.03 - COMUNICAZIONE ISTITUZIONALE DEL CSV	**12.700,00**	**12.700,00**	**0,00**	**11.759,13**	**940,87**
U04.03.01 - Ufficio stampa CSV	***2.700,00***	***2.700,00***	***0,00***	***2.562,00***	***138,00***
U04.03.02 - Bilancio sociale CSV	***3.000,00***	***3.000,00***	***0,00***	***2.505,43***	***494,57***
U04.03.04 - Aggiornamento sito Internet CSV	***7.000,00***	***7.000,00***	***0,00***	***6.691,70***	***308,30***
U04.04 - ONERI GENERALI SERVIZIO INFORMAZIONE E COMUNICAZIONE	**6.684,00**	**6.684,00**	**0,00**	**6.684,00**	**0,00**
U04.04.01 - Personale dedicato all'area informazione	***6.684,00***	***6.684,00***	***0,00***	***6.684,00***	***0,00***
U05 - RICERCA E DOCUMENTAZIONE	**500,00**	**500,00**	**0,00**	**303,10**	**196,90**
U05.02 - SERVIZI DI DOCUMENTAZIONE	**500,00**	**500,00**	**0,00**	**303,10**	**196,90**
U05.02.01 - Centro documentazione	***500,00***	***500,00***	***0,00***	***303,10***	***196,90***
U06 - PROGETTAZIONE SOCIALE	**20.491,00**	**77.964,85**	**57.473,85**	**64.641,31**	**13.323,54**
U06.01 - SOSTEGNO AI PROGETTI REALIZZATI DALLE ODV	**0,00**	**57.473,85**	**57.473,85**	**44.673,85**	**12.800,00**
U06.01.01 - Alzheimer - Laboratorio della quotidianità	***0,00***	***5.393,97***	***5.393,97***	***5.393,97***	***0,00***
U06.01.01 - Banco alimentare - dallo spreco al riutilizzo	***0,00***	***15.000,00***	***15.000,00***	***9.000,00***	***6.000,00***
U06.01.02 - Aspert - La bottega del sorriso	***0,00***	***6.000,00***	***6.000,00***	***3.600,00***	***2.400,00***
U06.01.03 - Ava - Autismo e atletica in Valle d'Aosta	***0,00***	***6.000,00***	***6.000,00***	***3.600,00***	***2.400,00***
U06.01.04 - Diapsi - Auto e mutuo aiuto: dalla condivisione all'azione	***0,00***	***5.953,88***	***5.953,88***	***5.953,88***	***0,00***

U06.01.05 - Insieme a Chamois - Musicabilmente	*0,00*	*3.126,00*	*3.126,00*	*3.126,00*	*0,00*
U06.01.06 - San Vincenzo - Un orto per aiutare persone fragili e disoccupate	*0,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*0,00*
U06.01.07 - Tutti uniti per Ylenia - Ti tengo per mano	*0,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*6.000,00*	*0,00*
U06.01.08 - Uniendo Raices - Erranti con senso	*0,00*	*5.000,00*	*5.000,00*	*3.000,00*	*2.000,00*
U06.02 - ONERI GENERALI PROGETTAZIONE SOCIALE	**20.491,00**	**20.491,00**	**0,00**	**19.967,46**	**523,54**
U06.02.03 - Monitoraggio progetti	*1.000,00*	*1.000,00*	*0,00*	*476,46*	*523,54*
U06.02.05 -Personale dedicato all'area progettazione	*19.491,00*	*19.491,00*	*0,00*	*19.491,00*	*0,00*
U08 - SUPPORTO LOGISTICO	**83.074,00**	**83.074,00**	**0,00**	**42.691,15**	**40.382,85**
U08.01 - SERVIZI DI SUPPORTO TECNICO-LOGISTICO	**83.074,00**	**83.074,00**	**0,00**	**42.691,15**	**40.382,85**
U08.01.01 - Servizi spazio entraide	*83.074,00*	*83.074,00*	*0,00*	*42.691,15*	*40.382,85*
U40 - ONERI FINANZIARI E PATRIMONIALI	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**2.287,69**	**2.712,31**
U40.01 - ONERI SU RAPPORTI BANCARI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**69,01**	**-69,01**
U40.01.01 - Oneri su rapporti bancari l.266/91	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*69,01*	*-69,01*
U40.04 - ONERI DA ALTRI BENI PATRIMONIALI	**5.000,00**	**5.000,00**	**0,00**	**2.218,68**	**2.781,32**
U40.04.01 - Oneri da altri beni patrimoniali	*5.000,00*	*5.000,00*	*0,00*	*2.218,68*	*2.781,32*
U50 - ONERI STRAORDINARI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**181,00**	**-181,00**
U50.03 - ONERI DA ALTRE ATTIVITÀ	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**181,00**	**-181,00**
U50.03.01 - Oneri da altre attività L. 266/91	*0,00*	*0,00*	*0,00*	*181,00*	*-181,00*
U60 - ONERI DI SUPPORTO GENERALE	**122.645,00**	**122.645,00**	**0,00**	**97.001,94**	**25.643,06**
U60.01 - ONERI DI SUPPORTO GENERALE	**122.645,00**	**122.645,00**	**0,00**	**97.001,94**	**25.643,06**
U60.01.01 - Oneri di Supporto Generale	*97.745,00*	*97.745,00*	*0,00*	*79.593,41*	*18.151,59*

U60.01.02 - Adesione coordinamenti generali	***5.000,00***	***5.000,00***	***0,00***	***3.974,85***	***1.025,15***
U60.01.03 - Organi collegiali	***9.700,00***	***9.700,00***	***0,00***	***8.459,73***	***1.240,27***
U60.01.04 - Contabilità e paghe	***8.700,00***	***8.700,00***	***0,00***	***3.997,99***	***4.702,01***
U60.01.05 - Programmazione formazione e monitoraggio attività	***1.500,00***	***1.500,00***	***0,00***	***975,96***	***524,04***

RENDICONTAZIONE ANALITCA FONDI ENTE GESTORE

VOCE	BUDGET INIZIALE	BUDGET INTEGRATO	VARIAZIONI	ENTRATE / USCITE	SCOSTAMENTO (RESIDUO CONTABILE)
PROVENTI - ENTRATE - Situazione al:31 DICEMBRE 2015	**27.940,00**	**41.651,73**	**13.711,73**	**82.678,55**	**-41.026,82**
E02.02.01 - Convenzione con RAVA per servizi alle APS	***26.000,00***	***26.000,00***	***0,00***	***25.999,28***	***0,72***
E02.02.05 CONVENZIONE RAVA PER SERVIZIO CIVILE REGIONALE 2014	***0,00***	***9.036,73***	***9.036,73***	***9.036,73***	***0,00***
E02.03.01 - Quote associative ordinarie	***1.940,00***	***1.940,00***	***0,00***	***2.200,00***	***-260,00***
E02.03.02 - Quote associative Straordinarie	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***9.100,00***	***-9.100,00***
E02.04.02 - Erogazioni liberali da persone fisiche	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***30,00***	***-30,00***
E02.05.02 - Altri proventi e Ricavi da attività tipiche	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***249,53***	***-249,53***
E02.05.07 Proventi da progetto Cittadella	***0,00***	***4.675,00***	***4.675,00***	***4.675,00***	***0,00***
E30.05.01 - Altri proventi e Ricavi da attività Accessorie	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***6.565,84***	***-6.565,84***
E40.01.01 - Proventi da rapporti bancari Ente Gestore	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***1,09***	***-1,09***
E40.02 - PROVENTI DA ALTRI INVESTIMENTI FINANZIARI	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**4,95**	**-4,95**
E40.02.01 - Proventi da altri investimenti finanziari	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***4,95***	***-4,95***
E50.03.001 - Proventi da altre attività	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***24.816,13***	***-24.816,13***

ONERI - USCITE - Situazione al: 31Dicembre 2015	**27.940,00**	**41.651,73**	**13.711,73**	**55.781,63**	**-14.129,90**
U10 - ALTRE ATTIVITA' TIPICHE DELL'ENTE GESTORE	**27.940,00**	**41.651,73**	**13.711,73**	**55.559,37**	**-13.907,64**
U10.01.01 - Altra attività tipica dell'ente gestore	***1.940,00***	***1.940,00***	***0,00***	***15.848,36***	***-13.908,36***
U10.01.02 - Oneri per servizi alle APS	***26.000,00***	***26.000,00***	***0,00***	***25.999,28***	***0,72***
U10.01.28 Servizio civile regionale 2014	***0,00***	***9.036,73***	***9.036,73***	***9.036,73***	***0,00***
U10.01.31 Cittadella dei giovani	***0,00***	***4.675,00***	***4.675,00***	***4.675,00***	***0,00***
U40.01.01 - Oneri su rapporti bancari Ente Gestore	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***9,26***	***-9,26***
U50.03.02 - Oneri da altre attività Ente Gestore	***0,00***	***0,00***	***0,00***	***213,00***	***-213,00***

Coordinamento Solidarietà Valle d'Aosta - ONLUS

Sede in Via Xavier de Maistre, n. 19 - 11100 Aosta (AO)

Codice fiscale 91037910071

Iscrizione n. 73 Registro Regionale del Volontariato

Nota integrativa al bilancio chiuso il 31/12/2015

Informazioni generali

Il Coordinamento Solidarietà Valle d'Aosta - ONLUS è un'associazione di secondo livello che è stata formalmente costituita nel novembre 1999 ed è operativa da gennaio 2000.

Il CSV ha finalità di:

● promuovere strumenti ed iniziative atti a favorire la crescita delle organizzazioni di volontariato;

● favorire la crescita di una cultura solidale, stimolando forme di cittadinanza attiva;

● promuovere una maggiore consapevolezza e responsabilità in merito ai problemi sociali emergenti;

● consolidare i rapporti tra il volontariato, le organizzazioni del Terzo Settore, la Regione e gli Enti Locali;

● favorire l'incontro tra le associazioni, affinché il volontariato organizzato assuma, nei confronti dei servizi istituzionali e della comunità, un ruolo di collaborazione propositiva nella promozione di cambiamenti.

L'Associazione è senza fini di lucro, si ispira ai principi della solidarietà, della sussidiarietà, della democrazia, della partecipazione, della giustizia, della pace e della non violenza e ha lo scopo di realizzare, direttamente o tramite terzi, ogni attività tesa a sostenere e qualificare le organizzazioni di volontariato in Valle d'Aosta.

Il CSV è iscritto al registro regionale del volontariato e riunisce 96 organizzazioni valdostane, attualmente gestisce l'unico Centro di servizio per il volontariato presente nella regione Valle d'Aosta.

L'Associazione ha i suoi fondamenti giuridici:

- nell'articolo 118 della Costituzione della Repubblica Italiana;
- nel Libro primo del Codice Civile;
- nella legge quadro sul volontariato n. 266/91 e i relativi decreti applicativi;
- nel decreto ministeriale 8 ottobre 1997 - Modalità per la costituzione dei fondi speciali per il volontariato presso le regioni;
- nella legislazione della Regione Autonoma Valle d'Aosta in materia di volontariato L. 16/05 e successive modificazioni ed integrazioni;
- nel decreto legislativo 4 dicembre 1997, n.460 (Disposizioni riguardanti le organizzazioni non lucrative di

utilità sociale).

Il CSV ha ottenuto la personalità giuridica in data 04 aprile 2008 con l'iscrizione n. 77 al Registro regionale delle persone giuridiche di diritto privato.

Dall'anno 2008 il CSV è diventato ente formativo accreditato al Fondo Sociale Europeo.

Inoltre l'associazione Coordinamento Solidarietà Valle d'Aosta ha partecipato al bando, con scadenza 30 settembre 2011, per l'assegnazione del Centro di Servizio per il volontariato come previsto dalla L.R. 16/05. Il Comitato di Gestione, con comunicazione dell' 8 novembre 2011, ha comunicato l'esito positivo della valutazione con il punteggio di 77/100. L'assegnazione ha validità per il quinquennio 2012 – 2016.

L'associazione Coordinamento Solidarietà Valle d'Aosta, oltre alle attività previste e finanziate con i fondi della L. 266/91, svolge attività con fondi propri. Tali attività sono gestite con la contabilità analitica attraverso appositi centri di costo e ricavo che permettono il monitoraggio della spesa.

Tra le attività alternative rientrano:

i servizi alle Associazioni di promozione sociale forniti con l'utilizzo di fondi derivanti dalla convenzione con l'Amministrazione Regionale. Tale convenzione nell'anno 2015 ha previsto un fondo pari a € 26.000. Il preventivo presentato all'Amministrazione è comprensivo dei costi generali e di personale funzionali allo svolgimento dell'attività stessa. Naturalmente il CSV si limita ad erogare i servizi nei limiti degli importi stabiliti dalla convenzione che viene rinnovata annualmente.

Progetti finanziati dal fondo sociale Europeo: il CSV dal 2008 è un ente di formazione accreditato al FSE. Quando i progetti presentati vengono approvati si procede ad una gestione contabile analoga a quella delle APS. Anche in questo caso il CSV si impegna a stornare i costi generali e del personale e ad imputarli nei relativi centri di costo di ogni singolo progetto utilizzando i parametri previsti dal FSE.

Nel corso dell'anno 2014 Il Coordinamento Solidarietà Valle d'Aosta ha stipulato una convenzione con l'Amministrazione Regionale per la promozione del Servizio civile regionale e nazionale le cui attività sono continuate nell'anno 2015. Anche per questo progetto la contabilità è separata.

Evidenziamo infine che ogni singola risorsa alternativa ai fondi della L. 266/91 trova riscontro in uno specifico centro di ricavo della contabilità analitica facente capo all'ente gestore, di cui il CSV si è dotato da alcuni anni, e che va a copertura dei costi relativi ad ogni singola attività alternativa ai servizi rivolti alle odv.

I costi promiscui (generali e del personale) in fase di consuntivo vengono stornati dai costi imputati sulle attività finanziate dalla L.266/91 imputandole ai centri di costo relativi ad ogni singola attività facente capo all'ente gestore. In modo analitico per quanto riguarda le spese del personale o forfettario per alcuni costi generali (sulla base di accordi verbali e prassi consolidate nel tempo).

Schema riassuntivo dei principali costi generali e del personale e relative ripartizioni:

Anno 2015	**Costo totale**	**di cui su finanziamento L. 266/91**	**di cui finanziati con altri fondi in capo all' ente gestore**
Affitto sede	48.000,00	38.120,00	9.880,00
Riscaldamento	9.450,00	7.250,00	2.200,00
Pulizia locali	9.923,00	8.923,00	1.000,00
Energia elettrica	7.630,00	6.130,00	1.500,00
Costi del personale	183.849,00	169.019,00	14.830,00
Totale complessivo	**258.852,00**	**229.442,00**	**29.410,00**
		89%	**11%**

Principi di redazione del bilancio

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

Il bilancio si compone dello Stato Patrimoniale, del Conto Economico, della presente Nota integrativa e corredato dal Bilancio Sociale.

Il documento di Stato Patrimoniale esprime la complessiva situazione patrimoniale e finanziaria dell'Ente alla data di chiusura dell'esercizio. Viene redatto secondo lo schema previsto dall'art. 2424 del Codice Civile, opportunamente adattato al fine di considerare la peculiarità dell'Ente. Il conto economico evidenzia le componenti economiche positive e negative che competono all'esercizio e sintetizza il risultato di gestione conseguito.

La nota integrativa assolve lo scopo di fornire ulteriori informazioni, con criterio descrittivo ed analitico, ritenute utili ad una chiara comprensione delle evidenze riportate nei documenti di Stato Patrimoniale e Conto Economico ed a favorirne l'intelleggibilità.

Il Bilancio Sociale espone prevalentemente con criterio descrittivo le finalità dell'Ente, le attività istituzionali volte al perseguimento dei fini statutari, le attività accessorie a quelle istituzionali, strumentali al

perseguimento dei fini.

Nello stato patrimoniale e nel conto economico sono iscritte, separatamente e nell'ordine indicato, le voci previste dai nuovi articoli 2424 e 2425 del Codice Civile; tuttavia, ai fini di una maggiore chiarezza, sono state omesse le voci precedute da numeri arabi e relative sottovoci che risultano di importo nullo sia nel presente che nel precedente bilancio. I valori di bilancio sono espressi al centesimo di euro.

Criteri di valutazione

I criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2015 non si discostano dai medesimi utilizzati per la formazione del bilancio del precedente esercizio, per quanto concerne le valutazioni e la continuità dei principi.

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

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

Immobilizzazioni

Immateriali

Sono iscritte al costo di acquisto, comprensivo degli eventuali oneri accessori e sono state ammortizzate interamente nell'esercizio di acquisizione imputando il costo al fondo di ammortamento vincolato, in quanto spesate con il contributo del fondo speciale per il volontariato ex art. 15, Legge 266/91. Si precisa che la voce diritti di brevetto industriale ricomprende il software acquisito a titolo di licenza d'uso a tempo indeterminato.

Materiali.

Sono iscritte in bilancio al costo di acquisto o di produzione comprensivo degli oneri accessori e sono state ammortizzate interamente nell'esercizio di acquisizione imputando il costo al fondo di ammortamento vincolato, in quanto spesate con il contributo del fondo speciale per il volontariato ai sensi dell'art. 15 della Legge 266/91.

Finanziarie

Sono valutate con il criterio del costo e sono rappresentate dalla quota di partecipazione nella Fédération Regionale des Cooperatives Valdôtaines, dalla quota di partecipazione nella Banca di

Credito Cooperativo Valdostana (Banca dell'Ente Gestore), dal deposito per l'apertura di credito presso la BCC e dal deposito cauzionale versato a favore della società fornitrice di energia elettrica.

Dettaglio delle immobilizzazioni finanziarie:

Descrizione	Saldo al 31/12/2015	Saldo al 31/12/2014	Variazioni
Deposito cauzionale Vallenergie	413,17	413,17	0
Partecipazione azionaria in Banca di credito cooperativo Valdostana	511,2	511,2	0
Banca di Credito Cooperativo c/deposito per apertura di credito	10	10	0
Totali	934,37	934,37	0

Crediti

Sono esposti al loro presumibile valore di realizzo, rappresentato dal valore nominale, non essendo risultato opportuno stanziare un fondo svalutazione a fronte di future insolvenze.

Fondo TFR

Rappresenta l'effettivo debito maturato verso i dipendenti in conformità di legge e dei contratti di lavoro vigenti.

Debiti

Sono rilevati al loro valore nominale.

Ratei e risconti

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

Imposte sul reddito

Il CSV non è soggetto ad IRES in quanto non svolge attività commerciale.

Il CSV beneficia di un'esenzione dall'IRAP stabilita dall'art.1 comma 2 della legge regionale n. 25 del 11 dicembre 2002.

Riconoscimento costi e ricavi

I costi e i ricavi sono determinati in base al principio di prudenza e competenza.

Variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo e del passivo

Si riportano di seguito i prospetti relativi alle variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo e del passivo.

ATTIVO

C.II) Crediti

Saldo al 31/12/2014	Variazioni	Saldo al 31/12/2015
518.159,14	- 328.543,95	189.615,19

Il saldo è così suddiviso secondo le scadenze.

Descrizione	**Esigibili**	**Esigibili**	**Totale al**
	entro 12 mesi	**oltre 12 mesi**	**31/12/2015**
Crediti v/associati per quote associative	8745,84		8745,84
Crediti v/Enti previdenziali	46,33		46,33
Credito Vs. Clienti	13.000,94		13000,94
Crediti vs. Ente gestore	90.605,39		90605,39
Crediti Ente gestore per progetti e convenzioni di cui:	77.216,59		77216,59
R.A.V.A. Convenzione servizi alle APS	35.249,05		35249,05
R.A.V.A. Convenzione Servizio civile Regionale	4.620,30		4620,3
FSE Esercitare la leadership	808,60		808,6
FSE Se i muri parlassero	794,03		794,03

FSE Comunicatori del volontariato	845,93		845,93
FSE Volontari p.c. in sicurezza	298,13		298,13
FSE Fare la differenza	810,56		810,56
FSE Insegnare un mo(n)do diverso	276,70		276,7
FSE Tesori in soffitta	18.271,85		18271,85
FSE nuovi clown tornano in aula	585,50		585,5
FSE Comunità di genitori che apprendono	11.840,30		11840,3
FSE Comunicare tra culture	1.224,46		1224,46
FSE Si voisin St. Pierre	564,68		564,68
FSE Dirigenti del soccorso	877,50		877,5
FSE Soccorso in acqua in caso di alluvioni	149,00		149
TOTALE AL 31/12/2015	**189.615,09**		**189.615,09**

Crediti verso associati per quote associative:

Al 31/12/2015 risulta da incassare n. 9 quota associativa ordinarie relativa all'anno in corso per un importo di € 180,00 e 8 quote associative straordinarie per un importo di € 800,00

C.IV) Disponibilità liquide

Saldo al 31/12/2014	Variazioni	Saldo al 31/12/2015
89.281,52	165.420,39	254.701,91

L'importo risulta così dettagliato:

Descrizione	**Saldo al 31/12/2014**	**Saldo al 31/12/2015**
Depositi bancari Fondo Speciale	85.004,81	175.263,24
Depositi bancari Ente Gestore	3.189,21	78.150,33
Denaro e valori in cassa Fondo Speciale	554,83	337,87
Denaro e valori in cassa Ente Gestore	532,67	950,47
Totale	**89.281,52**	**254.701,91**

Il conto “Denaro e valori in cassa” coincide esattamente con il saldo del valore monetario depositato nella cassa della sede al 31/12/2015. I depositi bancari, invece, si riferiscono ai c/c accesi presso gli istituti di credito:

- Unicredit banca per la gestione ordinaria del fondo relativo alle attività di CSV

- Banca di Credito Cooperativo Valdostana per la gestione delle attività dell’Ente gestore.

- Banca Prossima per la gestione delle attività dell’Ente gestore in quanto ente di formazione accreditato al Fondo Sociale Europeo.

D) Ratei e risconti attivi

Saldo al 31/12/2014	Variazioni	Saldo al 31/12/2015
6.865,19	-5.801,37	1.063,82

Sono stati determinati secondo il criterio dell'effettiva competenza temporale dell'esercizio e rappresentano le partite di collegamento dell’esercizio.

PASSIVO

A) Patrimonio netto

Descrizione	Consistenza iniziale	VARIAZIONI NELL'ESERCIZIO			Consistenza finale
		Assegnazione utili.	Altre variazioni	Risultato d'esercizio	
Fondo di dotazione	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riserve da avanzi di gestione es. precedenti	41.892,18	-36.889,58	0,00	0,00	5.002,60
Riserve da avanzi di gestione con vincolo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Riserva arrotondamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Risultato di esercizio	-36.889,58	36.889,58	0,00	26.896,92	-26.896,92
	5.002,26	**0,00**	**0,00**	**26.896,92**	**31.899,52**

B) Fondi per rischi e oneri futuri

Fondo per il completamento azioni

Saldo al 31/12/2014	Variazioni	Saldo al 31/12/2015
4.242,26	- 2.572,26	1.670,00

Si tratta della parte di contributo riscontato all'anno successivo per completare un percorso iniziato nel 2015 e che terminerà nel 2016 dal titolo "Percorso per la comunicazione dell'associazione".

Fondo per risorse in attesa di destinazione

Saldo al 31/12/2014	Variazioni	Saldo al 31/12/2015
147.690,97	17.910,73	165.601,70

Fondo rischi gestione CSV

Saldo al 31/12/2014	Variazioni	Saldo al 31/12/2015
17.040	-2.040	15.000

Si tratta dell'accantonamento per la copertura di eventuali perdite future relative alle attività proprie dell'ente gestore

Altri fondi

Saldo al 31/12/2014	Variazioni	Saldo al 31/12/2015
0	12.800,00	12.800,000

C) Trattamento di fine rapporto di lavoro subordinato

Saldo al 31/12/14	**Incrementi**	**Decrementi**	**Saldo al 31/12/15**
114.277,90	11.096,15	-36.499,45	88.873,99

L'incremento corrisponde all'accantonamento della quota di competenza dell'esercizio.

Il fondo accantonato rappresenta l'effettivo debito della società al 31/12/2014 verso i dipendenti in forza a tale data.

D) Debiti

Saldo al 31/12/2014	Variazioni	Saldo al 31/12/2015
309.631,03	- 192.135,30	117.495,73

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

Descrizione	**Entro 12 mesi**	**Oltre 12 mesi**	**Oltre 5 anni**	**Totale**
Debiti vs. fornitori	7.145,08			7.145,08
Fatture da ricevere	6.259,92			6.259,92
Debiti tributari	3.593,39			3.593,39
Debiti vs. Istituti di previdenza	3.511,63			3.511,63
Altri debiti	3.292,00			3.292,00
Debiti ente gestore vs. Fondazioni	90.605,39			90.605,39
Debiti vs fornitori Ente Gestore	1.532,32			1.532,32
Fatture da ricevere Ente gestore	1.536,00			1.536,00
Debiti Ente Gestore vs. associazioni	20,00			20,00
Totale al 31/12/2015	**117.495,73**			**117.495,73**

Non sussistono debiti assistiti da garanzie reali sui beni sociali.

E) Ratei e risconti

Saldo al 31/12/2014	Variazioni	Saldo al 31/12/2015
17.407,72	- 4.433,37	12.974,35

Rappresentano le partite di collegamento dell'esercizio conteggiate col criterio della competenza temporale.

COMPOSIZIONE DEL PATRIMONIO NETTO (ARTICOLO 2427 N. 7-BIS C.C.)

Nel prospetto che segue viene evidenziata la composizione del patrimonio netto, con specifico riferimento alla possibilità di utilizzazione e di distribuzione delle singole poste nonché alla loro utilizzazione negli esercizi precedenti.

Natura / descrizione	Importo	Possibilità di utilizzazione*	Quota disponibile	Riepilogo delle utilizzazioni effettuate nei tre esercizi precedenti	
				Per copertura perdite	Per altre ragioni
Capitale					
Riserve di capitale:					
Versamento soci					
Riserve da avanzi	5002,60	B	5.002,60	36.889,58	
Riserva straordinaria					

* A: per aumento di capitale; B: per copertura perdite; C: per distribuzione ai soci.

AMMONTARE DEGLI ONERI FINANZIARI IMPUTATI NELL'ESERCIZIO AI VALORI ISCRITTI NELL'ATTIVO DELLO STATO PATRIMONIALE.

Non sussiste.

FINANZIAMENTI EFFETTUATI DAI SOCI ALLA SOCIETA', RIPARTITI PER SCADENZA E CON INDICAZIONE DI QUELLI POSTERGATI.

Non sussistono.

PROSPETTO DELLE OPERAZIONI DI LOCAZIONE FINANZIARIA.

Non sussiste**.**

RIVALUTAZIONE MONETARIA.

Per i beni tuttora esistenti in patrimonio non è stata mai eseguita alcuna rivalutazione monetaria.

COMPENSI CORRISPOSTI ALL'ORGANO DI REVISIONE.

Nel corso dell'esercizio sono stati erogati al collegio sindacale, compensi per € 4.821,44.

ALTRI ELEMENTI RICHIESTI DAL CODICE CIVILE

Non viene ritenuto opportuno, stante la natura no profit dell'associazione, fornire specifiche informative, in quanto non sussistenti, in merito ai seguenti punti:

- articolo 2427 n.5 (elenco delle partecipazioni, possedute direttamente o per il tramite di società fiduciaria o per interposta persona, in imprese controllate e collegate)
- articolo 2427 n.6-bis (Eventuali effetti significativi delle variazioni nei cambi valutari verificatesi successivamente alla chiusura dell'esercizio)
- articolo 2427 n. 6-ter (Distintamente per ciascuna voce, l'ammontare dei crediti e dei debiti relativi ad operazioni che prevedono l'obbligo per l'acquirente di retrocessione a termine)
- articolo 2427 n.11 (L'ammontare dei proventi da partecipazioni, indicati nell'articolo 2425, numero 15), diversi dai dividendi)
- articolo 2427 n.18 (le azioni di godimento, le obbligazioni convertibili in azioni e i titoli o valori simili emessi dalla società, specificando il loro numero e i diritti che essi attribuiscono)

- articolo 2427 n.19 (Il numero e le caratteristiche degli altri strumenti finanziari emessi dalla società, con l'indicazione dei diritti patrimoniali e partecipativi che conferiscono, e delle principali caratteristiche delle operazioni relative)
- articolo 2427 n.20 (I dati richiesti dal terzo comma dell'articolo 2447-septies con riferimento ai patrimoni destinati ad uno specifico affare ai sensi della lettera a) del primo comma dell'articolo 2447-bis)
- articolo 2427 n. 21 (I dati richiesti dall'articolo 2447-decies, ottavo comma)
- articolo 2427 n.22-bis (Operazioni realizzate con parti correlate)
- articolo 2427 n.22-ter (Natura e obiettivo economico di accordi non risultanti dallo stato patrimoniale)

Avendo fornito le informazioni richieste dai numeri 3 e 4 dell'articolo 2428, non si è proceduto alla redazione della relazione sulla gestione ai sensi dell'articolo 2435 - bis, 4° comma.

Il presente bilancio, composto da Stato patrimoniale, Conto economico e Nota integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili; Vi invitiamo pertanto ad approvarlo così come presentato dal Comitato Direttivo proponendo di accantonare l'avanzo di gestione di € 26.896,92 derivante dalla gestione di attività proprie dell'ente gestore, a riserva da avanzi di gestione esercizi precedenti.
La gestione dell'attività di centro di servizio per il volontariato, finanziata con i fondi L. 266/91, chiude a pareggio.

Per il Consiglio Direttivo

Ia Presidente

(Perego Stefania Maria)

BILANCIO GESTIONALE RENDICONTATIVO	
	Anno 2015
PROVENTI	
1) Attribuzioni su programmazione annuale	219.753,20
1.a.1) incassati	219.753,20
1.a.2) da incassare	0,00
1.b.1) per servizi	175.079,35
1.b.2) per progettazione sociale (ex accordo 23.06.2010)	44.673,85
1.b.3) per progettazione sociale perequativo progetto SUD	0,00
2) Proventi finanziari, patrimoniali, straordinari su risorse del FSV o perequativi	37.947,35
3) Partita di giro / Funzionamento COGE	0,00
4) RESIDUI - Risorse vincolate da anni precedenti per completamento azioni	4.242,26
4.a) per progettazione sociale perequativo progetto SUD	0,00
5) RESIDUI - Risorse non vincolate da anni precedenti	96.000,00
5.a) Per servizi	96.000,00
5.b) per progettazione sociale	0,00
5.c) per progettazione sociale Perequativo Progetto SUD	0,00
TOTALE PROVENTI	357.942,81
ONERI	
ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI	
7) Oneri di supporto generale- Altri oneri (al netto degli ammortamenti)	97.001,94
7.a) Oneri per adesione a coordinamento/i	2.400,00
8) Oneri finanziari, patrimoniali e straordinari	823,41
9) Acquisti beni c/Capitale	1.645,28
TOTALE ONERI DI SUPPORTO GENERALE, FINANZIARI, PATRIMONIALI E STRAORDINARI	99.470,63
di cui Oneri per il Personale	42.647,94
MISSIONE	
10) Promozione del volontariato	43.186,47
11) Consulenza e assistenza	54.700,00
12) Formazione	32.494,02
13) Informazione e comunicazione	20.456,13
14) Ricerca e documentazione	303,10
15) Progettazioine sociale	64.641,31
15.a) Servizi	457,56
15.b) Bandi: azioni di coprogettazione*	0,00
15.c) Progettazione sociale Perequazione progetto SUD	0,00
15.d) Progettazione sociale	0,00
16) Animazione territoriale	0,00
17) Supporto logistico	42.691,15
18) Oneri di funzionamento degli sportelli operativi	0,00
19) Acquisto beni C/Capitale	0,00
TOTALE MISSIONE	258.472,18
di cui Oneri per il personale	143.481,20
20) Partita di giro funzionamento COGE	0,00
TOTALE ONERI	357.942,81

RELAZIONE DEL COLLEGIO DEI SINDACI REVISORI

All'assemblea dei soci del Coordinamento Solidarietà Valle d'Aosta - Onlus

1 - Nel corso dell'esercizio chiuso il 31 dicembre 2015 la nostra attività è stata ispirata alle norme di comportamento contenute nel documento "Il controllo indipendente negli enti non profit e il contributo professionale del dottore commercialista e dell'esperto contabile" raccomandate dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e degli Esperti Contabili. In particolare:

- Abbiamo vigilato sull'osservanza della legge, dell'atto costitutivo e dello statuto nonché sul rispetto dei principi di corretta amministrazione e funzionamento dell'ente.
- Abbiamo partecipato alle assemblee dell'associazione e alle adunanze del Consiglio Direttivo, svoltesi nel rispetto delle norme statutarie, legislative e regolamentari che ne disciplinano il funzionamento e per le quali possiamo ragionevolmente assicurare che le azioni deliberate sono conformi alla legge ed allo statuto sociale e non sono manifestamente imprudenti, azzardate, in potenziale conflitto di interesse o tali da compromettere l'integrità del patrimonio dell'associazione.
- Abbiamo acquisito conoscenza e vigilato sulle principali attività dell'ente, non rilevando in tal senso alcuna anomalia.
- Abbiamo valutato e vigilato sull'adeguatezza del sistema amministrativo e contabile, nonché sull'affidabilità di quest'ultimo a rappresentare correttamente i fatti di gestione, mediante l'ottenimento di informazioni dai responsabili delle funzioni, e dall'esame dei documenti dell'ente e a tale riguardo non abbiamo osservazioni particolari da riferire.

- Abbiamo verificato, in base a quanto previsto dal menzionato documento del CNDCEC, la rispondenza del bilancio ai fatti ed alle informazioni di cui abbiamo conoscenza a seguito dell'espletamento dei nostri doveri. La revisione contabile é stata svolta al fine di acquisire ogni elemento necessario per accertare se il bilancio sia viziato da errori significativi e se risulti, nel suo complesso, attendibile. Si ritiene che il lavoro svolto fornisca una ragionevole base per l'espressione del nostro giudizio professionale.

Giudizio finale

A nostro giudizio, il soprammenzionato bilancio d'esercizio è conforme alle norme che ne disciplinano i criteri di redazione; esso pertanto é stato redatto con chiarezza e rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria ed il risultato economico.

Esprimiamo quindi parere favorevole all'approvazione del bilancio di esercizio così come redatto dall'organo amministrativo ed alla proposta di destinazione dell'avanzo di gestione.

Aosta, il 20 maggio 2016

Il presidente del Collegio Sindacale	CHAMOIS Dott. Alessandro	
Il sindaco effettivo	CUAZ Dott. Andrea	
Il sindaco effettivo	SAIVETTO Dott. Marco	