

**RELAZIONE DI ACCOMPAGNAMENTO
AL BILANCIO CONSUNTIVO DELL'ESERCIZIO 2004**

ANALISI DELLE VOCI DI BILANCIO

La presente relazione che accompagna il Bilancio Consuntivo 2004 del Centro di Servizio per il Volontariato della Provincia di Venezia, è redatta ai sensi della Deliberazione del Comitato di Gestione del Fondo Speciale Regionale per il Volontariato n. 16 del 07/12/1998.

Il periodo di riferimento del bilancio in analisi è l'anno solare 2004 e lo stesso è redatto con il criterio di cassa.

ENTRATE

Le voci delle entrate per il I – II – III settore sono rappresentate per anno di riferimento (vedi Circolare Comitato di Gestione del 17.04.02) e separatamente per settori di appartenenza.

Prima di entrare nel vivo dell'analisi segnaliamo che anche in questo anno sono stati accreditati sul nostro c/c bancario nel periodo 29 novembre-30 dicembre 2004 i seguenti importi:

26/29 novembre 2004	€	79.445,06
07 dicembre 2004	€	8.518,60
13/30 dicembre 2004	€	308.153,74

Complessivamente	€	396.117,40

che hanno contribuito ad aumentare, in modo considerevole, il saldo contabile al 31.12.2004. L'incertezza sulla disponibilità dei finanziamenti non ha permesso di attuare programmi diversi ed impegnativi.

Le entrate che figurano alla voce rimborsi e riaccrediti per un importo di € 15.197,87.= sono relativi a somme che le Associazioni hanno restituito per rinuncia alla realizzazione dei progetti:

- da Associazione DINGO per rinuncia al progetto locale 2002 € 2.241,47
- da Associazione LILA per rinuncia progetto locale 2003 € 2.650,40
- da Movimento Consumatori sezione Veneto per rinuncia progetto locale 2003 €

	2.650,00
• da Associazione Famiglie disabili per rinuncia progetto locale 2003	€
	2.846,09
• riaccredito per storno scritture	€
	4.809,91

Da questa distinta risultano somme di competenza anni diversi. Si deve convenire che recuperare dalle Associazioni somme erogate risulta particolarmente difficoltoso.

Gli interessi attivi sono relativi al conto corrente.

USCITE

I SETTORE

Spese per l'acquisto di beni strumentali

1 – Mobili e arredi: si è provveduto all'acquisto di mobili per attrezzare lo sportello Informativo periferico di Chioggia dotandolo di armadi, sedie etc. etc. Si sono acquistate anche cassettiere per l'ufficio del Centro.

3 – Si è provveduto all'aggiornamento e ammodernamento delle attrezzature informatiche del CSV con l'acquisto di due nuovi computer, una stampante e un apparecchio fax oltre a piccoli strumenti collaterali per una spesa complessiva di € 4.155,70.=

4 – La spesa sopradescritta per l'acquisto dei nuovi PC era fondamentale per poter avviare il sito internet del CSV. E' stato dunque necessario provvedere alla costruzione del sito con un nuovo software e l'ausilio di tecnici specializzati. La progettazione, realizzazione e messa in rete ha assorbito € 2.262,00.= Questa spesa ci ha permesso di essere molto più visibili e vicini alle Organizzazioni di Volontariato consentendo loro di conoscere tutto quello che il Centro mette loro a disposizione, dalle ultime notizie alla lettura dei bilanci.

Spese di funzionamento

1 – In questa voce sono evidenziati i costi per il personale che deve gestire e coordinare il lavoro del Centro, sia mantenendo il collegamento con le Associazioni che ampliandolo. Tra le attività rientrano la stesura di verbali delle riunioni del Consiglio Direttivo, la stesura di corrispondenza oltre alla organizzazione di corsi, convegni, manifestazioni e incontri. Questa attività viene svolta attraverso l'impiego di lavoro interinale, conseguentemente non vengono evidenziati oneri per contributi previdenziali.

I costi pari a € 55.454,58.= risultano essere in linea con le indicazioni del Comitato di Gestione e con uno scostamento rispetto alla previsione di circa il 9%.

4 – La spesa per rimborsi di € 510,50.= è relativa al personale della Segreteria per gli spostamenti finalizzati alla partecipazione/presenza ai convegni, corsi e riunioni fuori sede e presso gli sportelli periferici.

5 – La polizza assicurativa a copertura dei rischi per i componenti il Consiglio Direttivo, la Segreteria ed i componenti l'Organo di controllo è costata € 292,74.=

6 – In questa voce sono state racchiuse alcune delle spese rese necessarie per l'adeguamento della linea telefonica in funzione dell'attivazione del sito con un impegno di € 466,40.=

Spese generali

1 – Le spese telefoniche, collegamenti Internet, posta elettronica... si sono mantenuti presso che in linea con gli anni precedenti, con un leggero aumento dovuto alla attivazione del sito- web. Il confronto con il 2003 dice che si sono spesi € 1.616,00.= contro € 1.894,00.= del 2004 con uno scostamento verso l'alto di € 278.=

2 – 3 – 5 – 6 – Come rappresentato nella consuntivazione degli anni precedenti, le voci relative ai punti evidenziati, sono a carico dell'Amministrazione Comunale e Provinciale. Questo a seguito di un protocollo di intesa stipulato nel 1996.

4 – Nell'importo di € 9.817,85.= si riassumono i costi per la manutenzione ordinaria e straordinaria di tutte le apparecchiature in dotazione all'ufficio (modem, fax, stampanti e monitor) oltre al noleggio di una fotocopiatrice adeguata alle esigenze del Centro e delle Associazioni che possono avvalersi di questo strumento per le loro necessità (circa 95.000 copie/nell'ultimo anno). Rispetto all'anno precedente si nota un incremento della spesa che per una parte è dovuto al pagamento di una fattura, non pagata, per prestazioni relative all'anno 2002.

7 – Abbonamenti a periodici € 198,97.=

8 – Con un totale di € 962,36.= si è provveduto alle necessità del Centro per i materiali di cancelleria, carta per fotocopiatore e stampanti, box raccoglitori, cartelle e cartelline d'archivio oltre a penne e matite...

9 – Si ritiene che questa voce non abbisogni di commenti, ma che sia sufficiente evidenziare un aumento di circa il 20% rispetto al 2003 (2003 = € 3.296,00; 2004 = € 4.138,19). I numeri sopra esposti possono essere utilizzati come indice per valutare la mole di corrispondenza in uscita dal Centro. Non certo da trascurare l'incremento dei costi dei valori postali.

10 – Questa voce rappresenta l'impegno, verso le Organizzazioni di volontariato, del Centro Servizi per essere sempre più vicino con tutti i mezzi, in questo caso con la stampa di pieghevoli di invito e la ristampa di opuscoli.

11 – IRAP, nell'anno 2003 il CSV risultava essere a credito, quest'anno si è provveduto a conguagliare, recuperando il credito (€ 173,49).

12 – Agli sportelli periferici nelle zone di S. Donà di Piave, Spinea-Mirano, Portogruaro, Venezia centro storico si è aggiunto a metà del 2004 uno sportello a Chioggia. Zona questa che ha richiesto un grande lavoro ed impegno da parte di alcuni componenti il Consiglio Direttivo. Questi punti di informazione e riferimento sono seguiti dal Centro stesso e condotti da personale volontario in loco. Il Centro fornisce materiali di consumo, attrezzature di primo impianto e contribuisce alle spese per l'energia elettrica, il telefono e riscaldamento.

Per l'anno decorso l'importo complessivo erogato è stato di € 3.223,48.=

Attività di promozione e informazione

1 – 2 – Queste prime due voci raggruppano quanto è servito per fornire alle Associazioni un opuscolo sugli "Aspetti fiscali e amministrativi". Il volume è stato redatto e edito con l'interesse di tutti i CSV della Regione Veneto. Anche quest'anno sono stati stampati locandine e manifesti in occasione della manifestazione annuale "Festa del Volontariato" tenutasi a Mirano. Manifestazione molto partecipata dalle associazioni locali dalla popolazione oltre alla bellissima partecipazione del coro di persone non normodotate che si sono esibite pubblicamente (per dovere l'associazione in parola è: A.V.I.D. i fiorellini). In occasione della presentazione dei bandi per progetti si sono tenuti incontri con e per le ODV nei territori dove esistono gli sportelli ; qui si sono illustrati i bandi e spiegato come si costruisce un progetto.

Complessivamente € 1.433,75.= (193,75+1240,00).

3 – Stampa di manifesti, locandine e pieghevoli di invito per il Convegno tenutosi per illustrare i lavori della commissione tecnica che ha valutato i progetti presentati dalle Associazioni. All'interno di questo convegno si è dibattuto sulla attualità e validità della legge 266/91. In questo comparto sono da annoverare anche i costi sostenuti per le quattro giornate di studio tenute dal Prof. Pellegrini dell'Università di Padova e suoi collaboratori.

Complessivamente si sono spesi € 2.469,72.=

4 – Come detto al punto precedente, si sono tenuti i convegni che hanno comportato le spese per l'affitto di sale idonee e dotate delle attrezzature adeguate. Non viene a costare poco l'affitto. Spesa totale € 1.137,20.=

5 – Rimborsi spese viaggio per consiglieri e relatori che hanno tenuto incontri per l'illustrazione dei bandi e la costruzione dei progetti. Totale € 1.470,00.=

6 – Compenso a personale professionalmente idoneo ed esperto in progettazione che ha tenuto gli incontri di spiegazione dei bandi e di costruzione progetti nelle sedi periferiche degli sportelli, si è trattato di n. 2 giornate per ogni sportello, tenuto conto che gli sportelli sono 5 si è trattato di n. 10 giornate per una spesa complessiva (costo più oneri) di € 2.700,00.=

Attività di consulenza

1 – Con la spesa di € 780,00.= si sono sfruttate tutte le possibilità di comunicazione, economicamente più convenienti, per far conoscere alle organizzazioni di volontariato della Provincia di Venezia il servizio.

2 – Per la composizione della commissione tecnica di valutazione dei progetti presentati dalle associazioni sono stati chiamati due consulenti esterni i quali hanno letto e dato la loro valutazione. Per questo tipo di collaborazione è stato concordato un compenso forfettario con un impegno temporale ben definito. € 3.000,00.= comprensivo dei contributi di legge. L'incarico a questi consulenti esterni viene suggerito dal concetto di evitare al massimo il coinvolgimento di persone che potrebbero in qualche misura essere interessate. Il loro coinvolgimento è stato ritenuto necessario in particolare per i progetti a carattere solidaristico.

4 – Questa voce riguarda un servizio che da più di qualche anno viene offerto gratuitamente a tutte le associazioni di volontariato, si tratta di una vera azione di consulenza

svolta da personale professionalmente preparato (€ 10.746,45.=) incentrata su argomenti di grande interesse quali:

- Contabilità e fisco;
- Atti costitutivi e statuti;
- Tenuta libri sociali;
- Convenzioni con Enti Pubblici ed Enti Locali;
- Appalti;
- Privacy;
- Siae;
- Tribunale;
- Compilazione mod. UNICO.

Un'attività questa che nel corso dell'anno ha avuto qualche cosa come 300 contatti, il che sta a significare il grande interesse e l'utilità.

7 – I rimborsi riguardano, come già detto per altre attività, i costi per gli spostamenti dei componenti il Direttivo € 320,70.=

Attività di formazione e ricerca

1 – Nelle attività che sono state svolte dal CSV rientrano anche corsi di formazione durante i quali è stato necessario fornire ai partecipanti delle dispense e del materiale di cancelleria. Il tutto per un costo € 563,36.=

2 – Per pubblicità abbiamo ritenuto di conglobare i costi sostenuti per la ristampa e la distribuzione dell'opuscolo "Formazione 2003" oltre alla diffusione di manifesti con le indicazioni degli sportelli periferici distribuiti nel territorio della provincia.

3 – si sono dovuti affrontare costi per il noleggio di sale per lo svolgimento di alcuni incontri oltre agli oneri per distribuzione di materiali.

4 – collaborazioni, qui si sono addebitati gli oneri per il personale specializzato a tenere incontri di formazione oltre a tutto il lavoro preparatorio elaborato tenendo conto delle informazioni raccolte facendo delle interviste con alcune associazioni.

6 – La spesa di € 661,00.= rappresenta l'impegno di un consulente per la tenuta di un corso base di informatica per associazioni di volontariato del mandamento di Mirano/Spinea.

7 – Con € 754,93.= sono stati liquidati i rimborsi spese di operatori, componenti del consiglio direttivo per gli spostamenti necessari al fine di partecipare alle varie iniziative nelle aree in cui operano le associazioni.

III SETTORE

Progetti Organizzazioni di Volontariato

1 – Spese per i progetti a rilevanza regionale

Nel corso dell'anno 2004 sono stati liquidati tutti i progetti relativi al bando 2002; rimane un residuo di € 661,83 di pertinenza bando 2000.

2 – Progetti a rilevanza locale 2002

Con le erogazioni ai progetti locali 2002 si è chiuso questo capitolo con un residuo di fondi non distribuiti di € 31.725,91.= Tale quota è per una buona parte derivata da somme restituite da associazioni, per rinuncia (€ 14.470,27.= tra il 2003 e 2004) e la differenza per decurtazioni operate in sede di rendicontazione.

Le decurtazioni sopra dette sono il risultato finale dei controlli eseguiti dal Centro Servizi sulla base delle relazioni intermedie e finali dove si sono riscontrate spese non in linea con la progettazione iniziale, in alcuni casi vi è stato l'intervento diretto presso l'associazione per chiarimenti sulla documentazione presentata.

3 - Progetti a rilevanza locale 2003

In dipendenza delle valutazioni che si sono protratte, più del dovuto, a causa delle vacanze di alcuni componenti la commissione giudicante. In conseguenza di questo tutto l'iter burocratico si è potuto concludere, per diversi progetti, nel mese di dicembre con la erogazione per questi del primo acconto. Per gli altri progetti l'acconto ha potuto essere erogato soltanto nel successivo mese di gennaio 2004. Sempre tenendo presente che la durata massima concessa è di 365 (dalla data del primo acconto) abbiamo avuto un certo numero di progetti che andranno a terminare a cavallo del dicembre 2004 e gennaio 2005.

L'importo totale dei residui è di € 145.562,88.= Nel corso del 2003 sono stati distribuiti € 207.377,87.= per finanziare le iniziative progettuali.

Per dare maggiore stimolo alle associazioni di Volontariato nel cercare di migliorare il loro modo di operare, in maniera più attuale e più efficace, sono stati emessi due bandi: uno per progetti finalizzati alla solidarietà con particolare attenzione al settore socio/ sanitario e assistenza ed un secondo per il potenziamento dei mezzi e degli strumenti delle associazioni.

4 – Progetti a rilevanza locale 2004

Sono stati analizzati, studiati e valutati 139 progetti presentati dalle Associazioni di Volontariato dei quali 113 hanno ottenuto un contributo. Il totale messo a disposizione dal Centro Servizi è stato di € 703.630,38.= Tale cifra è stata suddivisa tra progetti a carattere prettamente solidaristico (Valorizzazione e assistenza, servizi socio-sanitari e altro) e progetti di potenziamento dei mezzi e degli strumenti delle associazioni.

Alla fine la ripartizione, sulla base dei progetti presentati è così risultata:

- progetti di solidarietà € 429.629,35.=; la distribuzione delle risorse ha interessato per un impegno del 63% l'area della valorizzazione e assistenza, per il 34% le attività socio sanitarie ed il rimanente 3% cultura e ambiente.

- progetti di potenziamento: € 274.001,03.= anche in questo caso la distribuzione ha riguardato per 53% l'area del socio sanitario, per il 26% la valorizzazione e assistenza, il 15% è stato impegnato per il soccorso civile ed infine il 6% per l'aspetto culturale e ambientale.

L'importo complessivo messo a disposizione dei progetti delle ODV è composto da quanto il Comitato di Gestione ha deliberato € 621.082,00.= e per la differenza si è attinto a quanto non distribuito con i precedenti bandi € 82.458,38.=

CONCLUSIONI

Anche quest'anno la rimanenza contabile al 31.12 è risultata essere di € 656.892,15.= soprattutto per il tardivo accreditamento delle somme del III settore avvenuto solo nel mese di dicembre 2004, che se date in periodi precedenti si sarebbero potute impiegare con una programmazione diversa. Mancando la certezza della loro disponibilità si è deciso di procedere con cautela nella deliberazione dei finanziamenti.

Nell'insieme la gestione del CSV, sia per quanto al I e II settore ha mantenuto un trend regolare nelle spese e nei finanziamenti, tanto è vero che tra il 2003 ed il 2004 vi è un aumento del saldo di cassa per € 196.395,52.= mentre nella situazione per competenza € 242.821,43.= si nota una diminuzione di € 15.585,91.=

Una parte non trascurabile dei fondi non impiegati riguardano le rinunce e le doverose decurtazioni operate in sede di verifica.

Risulta comunque chiaro che spendere è facilissimo, si possono distribuire quattrini a cuor leggero, questo non è il nostro "*Modus operandi*".

Per il 2005, come relazionato nel bilancio di previsione sono stati programmati interventi su progetti particolari che il CSV intende realizzare direttamente con le associazioni di volontariato.

Durante gli incontri che il CSV ha tenuto sul territorio provinciale, da Chioggia a Portogruaro, direttamente e/o con l'ausilio di esperti sono emerse molte difficoltà che le associazioni incontrano nella costruzione e stesura dei progetti, questo ci ha fatto pensare alla istituzione di un laboratorio di progettazione.

L'Organo di Controllo

Il Presidente del CSV