

**RELAZIONE DEL COLLEGIO DI CONTROLLO
SULLA PROPOSTA DI BILANCIO PREVENTIVO 2011**

Il Collegio di Controllo del Centro Interprovinciale Servizi Volontariato Friuli-Venezia Giulia ha esaminato la proposta di Bilancio Preventivo per l'esercizio 2011, approvato dal Consiglio Direttivo nella seduta del 16 novembre 2010.

Il Bilancio Preventivo in esame è concreta espressione del Piano operativo annuale per l'anno 2011 inserito nel documento "Progetto triennale di consolidamento e sviluppo dell'azione e dell'attività del CSV FVG – esercizi 2011-2012-2013", elaborato dal Centro Interprovinciale Servizi Volontariato Friuli-Venezia Giulia sulle base delle indicazioni fornite dal Comitato di Gestione del Fondo Speciale per il Volontariato nelle Deliberazioni n. 8, 9 e 10/2008, negli Orientamenti ed indicazioni per il piano annuale 2010 (prot. n. 57/2009 del 16 settembre 2009), nella Delibera n. 1/2010e nella Nota del 25 giugno 2010.

In conseguenza a ciò il Consiglio Direttivo del Centro Interprovinciale Servizi Volontariato Friuli-Venezia ha approvato il Progetto di Bilancio Preventivo per l'esercizio 2011, riassunto nei seguenti dati:

ENTRATE	
Titolo I – Contributi Legge 266/91	1.320.000,00
Titolo II – Altri proventi istituzionali	34.950,00
Titolo III – Proventi finanziari e patrimoniali	0,00
Titolo IV – Altri proventi diversi dalla Legge 266/91	0,00
Titolo V – Proventi per attività di formazione	0,00
Titolo VI – Cauzioni e anticipazioni	0,00
TOTALE GENERALE DELLE ENTRATE	1.354.950,00

USCITE	
Titolo 1 – Uscite ordinarie per oneri di gestione CSV (sede centrali e sportelli)	940.950,00
Titolo 2- Oneri per attività del CSV promosse a favore delle Associazioni e per attività promosse dalle Associazioni	0,00
Titolo 4- Fondo di riserva	4.000,00
Titolo 5 – Oneri funzionamento Co.Ge. del Fondo Speciale per il Volontariato	45.000,00
Titolo 6 – Progettualità sociale	365.000,00
Titolo 7 – Oneri per attività derivanti da contributi diversi dalla Legge 266/91	0,00
Titolo 11 – Cauzioni, anticipazioni	0,00
Titolo 12 – Oneri per attività formativa a favore delle Associazioni	0,00
TOTALE GENERALE DELLE USCITE	1.354.950,00

Il Bilancio Preventivo in esame è accompagnato da una Relazione del Consiglio Direttivo che fornisce informazioni sui seguenti aspetti:

1. Criteri generali adottati per la valutazione dei costi previsionali;
2. Orientamenti ed indirizzi per la programmazione e strutturazione dello stato previsionale delle entrate e delle uscite per l'anno 2011;
3. Analisi dei proventi 2011;
4. Analisi degli oneri 2011.

Il Bilancio è inoltre accompagnato da un nuovo prospetto di sintesi di rendicontazione preventiva dell'attività del Centro Interprovinciale Servizi Volontariato Friuli-Venezia Giulia per l'esercizio 2011: si tratta sostanzialmente di una riclassificazione delle poste finanziarie soprattutto in termini di oneri suddivisi per aree o ambiti di intervento in conformità alle indicazioni pervenute dal CSV NET di Roma.

Per quanto riguarda le uscite si può osservare che l'importo complessivo di € 1.354.950,00 risulta così suddiviso:

- € 247.650,00 per oneri di supporto generale, finanziari patrimoniali e straordinari;
- € 1.060.450,00 per la missione del Centro Interprovinciale Servizi Volontariato Friuli-Venezia Giulia (ossia la fornitura di servizi alle associazioni, la progettazione sociale e l'animazione territoriale);
- € 46.850,00 per partite di giro ed acquisto di benistrumentali.

Lo schema adottato per la redazione del Bilancio Preventivo per l'esercizio 2011 permette di confrontare i dati con quello del Bilancio Preventivo per l'esercizio 2010.

Per quanto riguarda lo Stato Previsionale delle Entrate il Collegio di Controllo rileva quanto segue:

- il Titolo I comprende le entrate derivanti dall'assegnazione dei fondi ex Legge 266/91 previsti dall'accordo nazionale del 23 giugno 2010 per € 1.062.008,05 e le entrate per contributi perequativi da parte delle Fondazioni Bancarie del Friuli Venezia Giulia per € 257.991,95;
- il Titolo II comprende altri proventi istituzionali fra cui le entrate per il pagamento delle quote associative per € 4.500,00, per le quali prudenzialmente si prevede una riduzione rispetto all'anno 2010, contributo dal Servizio Civile Nazionale per € 450,00 e i contributi da parte della Regione Friuli Venezia Giulia per € 30.000,00 per il compimento di attività istituzionali in supporto all'Assessorato del Volontariato;
- i Titoli III, IV, V e VI non prevedono nessuna entrata.

Per quanto riguarda lo Stato Previsionale delle Uscite il Collegio di Controllo rileva quanto segue

- il Titolo 1 comprende le uscite - analiticamente indicate - per il funzionamento del Centro Interprovinciale Servizi Volontariato Friuli-Venezia Giulia per complessivi € 940.950,00: in particolare il Collegio rileva una diminuzione di € 55.100,00 pari al 49,91% rispetto al Bilancio di Previsione 2010, delle spese di consulenza, una diminuzione di € 17.100,00, pari al 33,14% rispetto al Bilancio di Previsione 2010, delle spese di funzionamento degli organi sociali, una diminuzione di € 32.400,00, pari al 14,26% rispetto al Bilancio di Previsione 2010, delle spese di funzionamento per sportelli e sede, una diminuzione di € 11.050,00, pari al 70,83% rispetto al Bilancio di Previsione 2010, delle spese di informazione e comunicazione, una

diminuzione di € 10.070,24, pari al 84,48% rispetto al Bilancio di Previsione 2010, delle spese per acquisto di attrezzature, impianti, arredi e programmi informatici sede e sportelli;

- il Titolo 4 comprende l'accantonamento di un importo di € 4.000,00 al Fondo di riserva da utilizzare in caso di spese impreviste;
- il Titolo 5 comprende lo stanziamento di € 45.000,00 per gli Oneri di funzionamento del Comitato di Gestione del Fondo Speciale per il Volontariato;
- il Titolo 6 comprende un importo di € 365.000,00 destinato alla progettazione sociale: la destinazione della somma e la relativa ripartizione è stata concertata con il Comitato di Gestione del Fondo Speciale per il Volontariato ed è illustrata nella relazione del Consiglio Direttivo;
- i Titoli 2, 7, 11 e 12 non prevedono nessuna entrata: in particolare il Titolo 2 (Oneri per attività del CSV promosse a favore delle Associazioni e per attività promosse dalle Associazioni) è riportato esclusivamente per accogliere i residui passivi degli anni precedenti, i Titoli 7 (Oneri per attività derivanti da contributi diversi dalla Legge 266/91) e 12 (Oneri per attività formativa a favore delle Associazioni) sono correlati ad eventuali introiti specifici attualmente non previsti.

CONCLUSIONI

Il Collegio di Controllo, in base a quanto in precedenza rappresentato con la presente relazione, considera:

- congrue le previsioni di spesa per la gestione operativa sulla base del rendiconto della gestione 2009, dell'andamento della gestione 2010 e degli obiettivi di contenimento delle spese che si è posto il Consiglio Direttivo;
- attendibili e coerenti con il programma dell'attività per l'esercizio 2011 e con lo statuto dell'Associazione le previsioni di entrata e di spesa per i programmi e i progetti;

e pertanto esprime

PARERE FAVOREVOLE

all'approvazione del bilancio preventivo per l'esercizio 2011.

Pordenone, 19 novembre 2010.

Il Collegio di Controllo

Dott. Guido Clocchiatti

(FIRMATO)

Dott. Paolo Marchesi

(FIRMATO)

Dott. Vittorio Pella

(FIRMATO)