

## **Relazione al Bilancio Consuntivo 2016 del Forum Nazionale del Terzo Settore**

Il 2016 è stato, in continuità con i precedenti, un anno caratterizzato da una rilevante attività per il Forum Nazionale del Terzo Settore sia sul piano delle attività politiche e di rappresentanza che su quello più propriamente gestionale: tra l'altro, è proseguita l'esperienza del Progetto FQTS, sono state confermate progettualità esistenti, specie nell'ambito della partnership con ACRI, sono state implementate nuove iniziative, consolidate posizioni e procedure gestionali, e infine sono state realizzate attività – in particolare lo spostamento della sede legale – i cui positivi effetti si possono riscontrare già in questo esercizio, ma ancor più nei successivi.

Di tutto ciò il Bilancio Consuntivo rappresenta, come per ogni anno, la compiuta radiografia e una efficace cartina di tornasole.

Accanto all'attività di rappresentanza propria del Forum, rilanciata anche dalla discussione parlamentare del Disegno di Legge di Riforma del Terzo Settore, del Servizio Civile Volontario e dell'Impresa Sociale (approvato nel maggio 2016 e divenuto la Legge 106/2016), sono proseguite le iniziative istituzionali rese possibili dalle partnership e accordi con la Fondazione con il Sud e con ACRI che hanno sostenuto il finanziamento di progetti e di linee di attività finalizzate da un lato alla formazione dei quadri del terzo settore del meridione d'Italia (Progetto FQTS2016) e dall'altro al potenziamento delle strutture e della missione del Forum (Progetto Sostegno Reti). Inoltre già nel 2015 è stata finanziata dalla Fondazione con il Sud un'altra iniziativa "Che lingua scrivi?", progetto realizzato dalla redazione del Giornale Radio Sociale – testata di proprietà e promossa dal Forum Nazionale del Terzo Settore, di cui rappresenta il miglior esempio di collaborazione interassociativa - e finalizzato a organizzare, nelle 6 regioni meridionali, una serie di incontri con giornalisti interessati ad approfondire le tematiche sociali. Il Progetto "Che lingua scrivi?", avviato nel 2015 si è svolto in gran parte e si è concluso nel 2016. Nel Bilancio 2015 è stato imputato con il criterio di cassa, ossia solo le spese effettivamente sostenute per gli incontri nell'esercizio medesimo e parimenti è stato adottato il medesimo criterio nel Bilancio 2016.

Il progetto FQTS, in collaborazione con il finanziatore Fondazione con il Sud, nell'annualità 2016 ha visto proseguire la triennalità di nuova concezione, già avviata nell'esercizio precedente, con l'obiettivo, prendendo spunto dalla vasta esperienza maturata, di consolidare l'esperienza di FQTS e rilanciare il complessivo processo formativo. Con la triennalità FQTS 2015-2017 è stata, infatti, garantita un'offerta e piani formativi di ancora più elevato livello specialistico, arricchiti anche dalla concessione di crediti formativi da parte di Università e Ordini Professionali. FQTS sta sempre più efficacemente radicandosi nel territorio, sviluppando i propri obiettivi tanto da costituire ormai un'iniziativa modello e un indiscusso punto di riferimento per la formazione del Terzo Settore italiano.

Dal punto di vista economico, il Progetto FQTS2016 è stato finanziato dalla Fondazione con il Sud per un importo di 970.000 Euro di cui nel bilancio 2016 sono riportati 945.000,00 Euro, al netto di costi imputati nell'esercizio 2017. In bilancio risultano anche

Euro 16.464,75 relativi a FQTS 2015 per quella parte di costi che effettivamente sono stati sostenuti questo anno a chiusura del progetto.

E' bene, altresì, ricordare che il Forum Nazionale del Terzo Settore ha gestito i progetti finanziati FQTS2016 e Progetto Sostegno Reti non in maniera esclusiva ed autonoma ma come capofila del "Patto Parasociale" costituito dal Forum Nazionale del Terzo Settore, dalla Consulta del Volontariato presso il Forum Terzo Settore, da CSVnet e dalla ConVol. Parimenti rammentiamo che questi contributi sono soggetti ad una attività di rendicontazione, che, nel caso della Fondazione con il Sud, assume i caratteri del monitoraggio di elevato livello che ne caratterizza l'attività e proprio di ogni progetto da essa finanziato.

Circa il Progetto Sostegno Reti, finanziato da ACRI nell'ambito del più complessivo accordo ACRI-Volontariato, è da specificare che l'Accordo siglato il 16 ottobre 2013 e le successive modifiche intervenute, in particolare nel luglio 2015, ha rideterminato il contributo economico che, nella parte di pertinenza del Forum –distinta in quota propria e quota gestita per conto del "Patto Parasociale", è diminuito da 335.000 a 285.000 Euro. Tale diminuzione ha avuto il suo indubbio impatto economico, compensato da una ottimizzazione dei costi istituzionali in particolare di quelli già ricordati e quelli propri del Progetto FQTS.

Nell'inquadramento generale del Bilancio Consuntivo del Forum deve essere anche ricordato:

- A) che nel corso del 2016 il Forum ha avuto in staff un totale di 9 dipendenti. Ai 6 dipendenti assunti a tempo indeterminato nel 2012 e nel 2013, nel 2016 si sono aggiunte 3 risorse a tempo determinato. In particolare, si è ritenuto necessario rafforzare le attività di segreteria tecnica di FQTS, operando un'assunzione a tempo determinato per l'anno 2016. Inoltre, nel corso dell'esercizio, per assicurare continuità operativa all'ufficio amministrativo, si è prorogato per alcuni mesi il contratto a tempo determinato alla sostituta della titolare che, nel frattempo rientrata da un'aspettativa per motivi di famiglia, e dopo un periodo di comando presso un associato (con conseguente addebito dei relativi costi), sul finire dell'anno ha ripreso la sua normale operatività. Infine, un'altra assunzione part time e a tempo determinato - da gennaio a maggio 2016 - è stata operata nell'ambito del Progetto "Che Lingua scrivi?" come addetta alla segreteria organizzativa.
- B) che dal 2013, al fine di agevolare una più compiuta partecipazione democratica e accesso alle cariche da parte di tutte le organizzazioni socie del Forum, è stato aumentato lo stanziamento del contributo a copertura parziale dei costi sostenuti dalle associazioni di provenienza anche per il Portavoce (costo che attualmente include anche le spese per l'indispensabile assistenza motoria), oltre che per il Direttore del Forum.
- C) che fino a maggio 2016 la sede sociale del Forum è stata sita nei locali di Via del Corso 262, nell'ambito di una operazione, che ha visto il Forum ospitato nello stesso appartamento con CSVnet e ConVol, accanto alla sede della Fondazione con il Sud e al piano sottostante la sede di ACRI. Per le esigenze della nuova sede e per la sua gestione condivisa è stata costituita, nel luglio 2013, la INCORSO SCARL, una società consortile, di cui il Forum possiede il 50% delle quote e di cui garantisce l'operatività sia tramite risorse proprie sia tramite risorse della quota indivisa del già ricordato contributo ACRI. Nel maggio 2016 la sede sociale è stata

spostata sempre nello stesso palazzo ma ad un piano più basso e con accesso dal civico 267 di Via del Corso. Come già ricordato, questo trasferimento ha permesso di mantenere il valore strategico della vicinanza con Fondazione con il Sud e ACRI ma ad un canone di affitto notevolmente più basso e più aderente alle possibilità e al profilo del Forum.

La nuova sede è condivisa con CSVnet mentre la Convol ha preferito trovare uno spazio più ampio ed è pertanto uscita dalla compagine sociale della INCORSO, la quale al 31 dicembre 2016 è partecipata al 50% dal Forum e da CSVnet.

La INCORSO ha comunque avuto in carico, anche per l'intero anno 2016, il contratto di affitto della sede – vecchio e nuova -, quello delle pulizie e i contratti delle utenze elettriche, telefoniche e linee dati. Le relative voci nel Bilancio del Forum sono pertanto inserite a valore zero. La Incorso ha sopportato e addebitato anche le spese di impianto, allestimento e trasloco verso la nuova sede per un controvalore di 50.000 Euro. Tale spesa ha costituito chiaramente una unatantum e non sarà ripetuta negli esercizi successivi.

In ogni caso, la combinazione di questi sommariamente ricordati elementi, connessi anche a un importante rilancio delle attività istituzionali del Forum conseguenti agli sviluppi del quadro politico nazionale, determina dei costi di gestione importanti che sono stati temperati sia da una diversificazione delle entrate sia da una attenta politica di risparmi e ottimizzazioni di spese.

Ciò ha consentito di poter comunque chiudere l'Esercizio 2016 con una differenza tra Valore e Costi della Produzione con un avanzo di gestione di Euro 11.701,85.

E' anche da aggiungere che l'equilibrio economico-finanziario del Forum è molto delicato, legato soprattutto ad attività progettuali e a finanziamenti di terzi, a fronte di costi fissi e periodici legati alle progettualità e alla gestione ordinaria. In ogni caso, la diminuzione dei costi di affitto e una maggiore disponibilità da parte dei finanziatori ha consentito di limitare l'accesso ad anticipi bancari e di raggiungere una più serena situazione di cassa.

Il Fondo Attività e Rischi Futuri, costituito nel 2014, separandolo dal Fondo Patrimoniale intangibile, quindi, non solo è rimasto intatto, anzi si è incrementato dell'avanzo di gestione 2015, risultando quindi pari a 35.895,52 Euro. Così come si propone che vi rientri anche l'avanzo di gestione 2016.

## **STATO PATRIMONIALE**

### **Attivo**

Circa l'Attivo dello Stato Patrimoniale si segnala che:

- I crediti sono tutti considerati esigibili. Si rileva un aumento dei crediti vantati verso gli associati, (da Euro 67.070,83 a Euro 80.991,66). Questo è dovuto al periodo di generale crisi economica nel quale anche gli Associati possono trovare delle difficoltà a far fronte a questo onere.
- Le Immobilizzazioni immateriali risultano invariate rispetto allo scorso anno e comunque interamente ammortizzate.

- Tra le immobilizzazioni materiali l'importo di Euro 1.588,71 si riferisce all'acquisto di una videocamera per il Progetto Che lingua scrivi). Il valore è stato completamente ammortizzato.
- Tra le Immobilizzazioni finanziarie, è presente l'iscrizione in bilancio della partecipazione al 50% della INCORSO SCARL
- La voce Acconti a fornitori (Euro 35.000,00) si riferisce all'anticipo cauzionale di Euro 10.000 (già contabilizzato nel Bilancio 2016) e alle caparre versate a favore di Immobiliare Panoramica srl, struttura alberghiera presso la quale sono stati prenotati i servizi relativi ai prossimi seminari interregionali FQTS.
- I risconti attivi sono costituiti dal costo sostenuto nel 2016 ma parzialmente di competenza del 2017 per i servizi Aruba di rinnovo domini e per il canone di noleggio attrezzature (Diario srl) che ha durata dicembre 2016 – marzo 2017.

### **Passivo**

- Il Patrimonio è composto dal Fondo Attività e Rischi Futuri, incrementato per la destinazione del risultato del 2015 Euro 3.089,91, e dal Fondo Patrimoniale, di Euro 70.000,00.
- Circa i debiti, è da segnalare una sostanziale diminuzione dell'esposizione verso Banca Prossima –Istituto Bancario che anticipa le entrate da progetti- frutto di una gestione sempre più attenta e oculata delle disponibilità finanziarie.
- I Debiti tributari e verso istituti di previdenza sono fisiologici, legati al pagamento a gennaio 2017, in qualità di sostituto d'imposta, delle imposte e dei contributi dei dipendenti e collaboratori relativi al mese di dicembre 2016, comprensivi della tredicesima mensilità.
- I debiti diversi (Euro 25.014,03) fanno riferimento al saldo di rimborsi spese dei partecipanti ad eventi FQTS 2016 (Euro 15.205,82) e ad altre spese liquidate nei primi mesi del 2017 (debito Alleanza contro la Povertà Euro 6.000,00 (la metà riferita al 2015) e quota associativa Social Economy Europe Euro 3.000,00).
- il Fondo trattamento di fine rapporto relativo ai 9 dipendenti è stato incrementato e determinato in Euro 13.660,58, al netto delle liquidazioni riferite a dipendenti cessati e ad anticipazioni erogate nel corso dell'esercizio 2016.
- I risconti passivi pari ad Euro 25.000,00 sono relativi alla parte del contributo FQTS 2016 ADI 675 di competenza del 2017, anno nel quale verranno svolte le relative attività e sostenuti i costi.

Il totale a pareggio dello Stato Patrimoniale 2016 ammonta pertanto a 547.998,48 Euro.

### **CONTO ECONOMICO**

Passando al Conto Economico, il Bilancio Consuntivo 2016 del Forum Nazionale del Terzo Settore registra un aumento delle Entrate, che passano da Euro 1.436.319,09 a Euro 1.548.594,54 in conseguenza dei maggiori contributi ricevuti per il progetto FQTS e degli altri progetti e iniziative specifiche finanziate da Fondazione con il SUD. Conseguentemente si è rilevato un aumento anche delle Uscite che passano da Euro 1.370.427,94 a Euro 1.512.029,56 e quindi, al netto dei risultati della gestione finanziaria e di quella straordinaria e delle imposte, con un risultato finale positivo per Euro 11.701,85.

Tale avanzo di gestione è frutto di una gestione collettiva capace di utilizzare al meglio le risorse dei progetti e di ottimizzare i costi di funzionamento e di gestione a fronte del notevole incremento quali-quantitativo delle attività istituzionali e progettuali, nel quadro di un consolidamento e miglioramento della struttura operativa (in termini sia di risorse umane che materiali) del Forum.

Per quanto concerne le Entrate, le quote associative registrano una leggera flessione (da Euro 192.595,83 a Euro 190.399,99) in relazione ad adeguamenti di fascia e a due esclusioni per morosità. A seguito dell'adesione nel corso del 2016 da parte di Italia Nostra, AICAT e Confederazione Nazionale delle Misericordie d'Italia, il numero dei soci, al 31/12/2016, risulta essere pari a 77 organizzazioni nazionali di Terzo Settore, riconfermando pienamente la capacità attrattiva e il ruolo di rappresentanza rivestito dal Forum.

Il totale dei Contributi da Enti e Organismi registra un leggero aumento (da Euro 1.238.587,37 a Euro 1.336.412,63).

Passando ai due progetti più importanti, nel Bilancio 2016 è registrato l'importo di Euro 961.464,75 di competenza 2016 per il Progetto FQTS 2016 "Formazione dei Quadri del Terzo Settore", promosso da Forum Nazionale del Terzo Settore, Consulta del Volontariato presso il Forum, ConVol e CSVnet, con il sostegno della Fondazione con il Sud. L'iniziativa, giunta alla sua settima edizione, investe nella formazione e nell'aggiornamento delle competenze organizzative, gestionali e relazionali di manager e dirigenti operanti nell'ambito del Terzo Settore meridionale, nonché di soggetti sociali ed economici e delle istituzioni locali. L'importo include Euro 16.464,75 relativo alla sesta edizione del progetto (ADI 670) iniziato nel 2015. Inoltre come già segnalato, per questo progetto sono stati stanziati ulteriori 25.000,00 Euro contabilizzati tra i risconti passivi e relativi a costi che saranno sostenuti nel 2017.

La seconda voce più importante tra le entrate è invece costituita da Euro 285.000, quota 2016 assegnata al Forum Nazionale del Terzo Settore nell'ambito degli Accordi del 16/10/2013 e s.m.i. tra ACRI, Forum Nazionale del Terzo Settore, Consulta del Volontariato presso il Forum Terzo Settore, CSVnet, ConVol e Consulta Nazionale Co.Ge, per la gestione di quanto previsto dall'art. 15 della Legge 266/91, che, tra l'altro, ha previsto una erogazione annua per il sostegno organizzativo delle reti firmatarie dell'accordo stesso.

Tale somma (per il 2016, come già detto, 285.000 Euro) è comprensiva sia di quanto assegnato direttamente al Forum Nazionale del Terzo Settore (Euro 100.000) e alla Consulta del Volontariato presso il Forum Terzo Settore (Euro 65.000) sia di quanto gestito dal Forum in qualità di capofila del Patto Parasociale per iniziative comuni (Euro 120.000), in particolare negli ultimi esercizi le spese per la sede sociale.

Si registra, inoltre, il contributo ordinario per complessivi 30.000,00 Euro erogati da ACRI per il funzionamento del Forum.

Un ulteriore contributo è dato dal progetto "Che lingua scrivi?", finanziato da Fondazione con il Sud per un ammontare complessivo di 54.947,88 Euro Il Progetto realizzato dalla redazione del Giornale Radio Sociale – testata di proprietà e promossa dal Forum Nazionale del Terzo Settore, di cui rappresenta il miglior esempio di collaborazione

interassociativa - e finalizzato a organizzare, nelle 6 regioni meridionali, una serie di incontri con giornalisti interessati ad approfondire le tematiche sociali.

In ultimo si cita il contributo di Euro 5.000 derivante dall'accordo con FonCoop e relativo all'acquisizione di spazi promozionali predisposti nell'ambito della newsletter periodica del Forum.

La voce "Altri proventi" include quelli relativi al personale distaccato (1 unità per i mesi da febbraio a settembre 2016) Euro 12.134,07 mentre la restante quota si riferisce a rimborsi per attività formative svolte per i soci e per acquisti libri e supplementi alberghieri pervenuti nell'ambito di attività del Progetto FQTS2016.

Passando alle **Uscite**, queste chiaramente riflettono i costi di realizzazione dei diversi progetti gestiti nel corso del 2016, e delle attività istituzionali rese possibili dall'aumento delle risorse. Il tutto nell'ambito di una gestione sobria e attenta all'ottimizzazione dei costi.

I costi di locazione, pulizie e utenze relative alla sede legale sono state sostenute tramite la INCORSO. Per cui le singole voci sono state ricomprese nella più generale, ingente e corrispondente voce nell'ambito dei "costi per godimento beni di terzi".

Le "Spese di pubblicità e comunicazione" fanno riferimento essenzialmente al Giornale Radio Sociale (Euro 30.500,00), un'iniziativa importante nell'ambito della comunicazione sociale, ponendosi già come riferimento e ottenendo lusinghieri successi in termini di ascolti, contatti web e canali di diffusione. Il Giornale Radio Sociale, peraltro, oltre ad aver gestito, come ricordato il Progetto "Che lingua scrivi?", quale strumento di comunicazione del Forum, è stato incaricato di seguire anche le attività di comunicazione del Progetto FQTS2016, che ne ha assorbito anche parte dei costi.

Altri costi ineriscono alle attività FQTS2015 (euro 45.045,80), agli altri progetti finanziati attuati (Che lingua scrivi?) nell'anno alle spese di rassegna stampa nonché alla stampa di pubblicazioni istituzionali (Euro 2.745,00)

Nella voce "Eventi e Manifestazioni" rientrano le spese sostenute per le iniziative realizzate in collaborazione con Fondazione con il Sud tra cui il progetto "Che lingua scrivi?" e per l'organizzazione dei vari eventi istituzionali del Forum, in particolare le Assemblee Nazionali (Euro 5.440,46) e soprattutto delle Conferenze Interregionali FQTS2016 di Salerno e dei Seminari Regionali FQTS2016 (Euro 292.339,38)

La voce di spesa "Consulenze" è costituita prevalentemente dalle prestazioni professionali relative a FQTS2016 (Euro 265.607,03), alle prestazioni relative alle altre progettualità (Euro 10.400,00) e alle consulenze legali, fiscali e del lavoro (Euro 7.873,72)

La voce "Siti web e manutenzione" comprende la gestione del sito istituzionale, di quello di FQTS, e del Giornale Radio Sociale nonché all'acquisto di domini comunque collegati alla missione istituzionale del Forum.

La voce "Spese per rimborsi viaggi e trasferte" inerisce ai rimborsi forfettari erogati ai partecipanti delle Conferenze FQTS2016 di Salerno e alle spese di trasferta dello staff FQTS2016 per un importo di Euro 66.610,69. Il rimanente si riferisce principalmente alle trasferte dello staff del Forum e ai viaggi sostenuti per le altre attività finanziate da Fondazione con il Sud.

Circa la voce “Costi per godimento beni di terzi” si rileva, per le già ricordate ragioni legate al cambio sede sociale - un decremento della voce “Contributi alla INCORSO SCARL” che contempla i costi di quota Forum (in proprio e a valere sulle risorse amministrative anche per conto di CONVOL –fino a maggio 2016- e CSVnet) per la gestione dell’esercizio 2016. Come già anticipato, i costi di locazione, condominio, pulizie e utenze relative alla sede legale sono state sostenute tramite la INCORSO. Il totale nel 2016 è passato dai 203.736,58 Euro dello scorso anno agli attuali Euro 176.121,38.

La voce “Costi del Personale” ha registrato complessivamente un aumento, nel dettaglio mentre la voce “Stipendi personale dipendente” è passata da Euro 187.602,44 ad Euro 256.409,07, la voce delle collaborazioni è passata dai 68.498,50 Euro del 2015 agli attuali 106.591,84 Euro e fanno riferimento esclusivamente al progetto FQTS2016. In merito a quest’ultimo, è da rilevare che il costo dei dipendenti del Forum rendicontato a valere sul Progetto 2016 è pari a 110.808,50, che il costo dei dipendenti del Forum rendicontato a valere sul Progetto “Che lingua scrivi?” è pari a Euro 20.477,36 e che il totale del costo delle altre collaborazioni FQTS2016 (compensi + oneri sociali) è pari a Euro 127.290,82.

Le motivazioni dell’aumento del costo del personale dipendente è stato illustrato precedentemente ed è stato compensato dall’aumento della quota rendicontata sui progetti e dall’addebito per il personale comandato.

L’aumento del costo delle collaborazioni FQTS è dovuto ad una ridefinizione dello staff territoriale del Progetto intervenuto con l’annualità 2016

Nella voce “Altri costi del personale” pari ad Euro 9.688,00 sono compresi benefit assicurativi e rimborsi erogati a dipendenti.

La voce “Contributi per servizi resi dagli associati” in “Oneri diversi di gestione” è un parziale rimborso dei costi sostenuti dalle associazioni di provenienza. Per il Portavoce (Euro 55.000, comprese le spese per l’assistenza motoria) e del Direttore (Euro 50.000) del Forum.

La voce “Quote associative” comprende i contributi da versare ad Alleanza contro la povertà (Euro 3.000,00), quello a favore di SEE Social Economy Europe (Euro 3.000,00) e quella ad AsVis Alleanza Italiana per lo Sviluppo Sostenibile (Euro 500,00).

Nella voce “Spese di rappresentanza” confluiscono prevalentemente piccole spese di segreteria e i costi per i pasti erogati in occasioni di riunioni di organi sociali.

Nella voce “Oneri vari” sono ricomprese principalmente le spese varie per l’ufficio dall’acquisto di attrezzature e macchine elettroniche alla relativa manutenzione (Euro 3.036,17). Sono inoltre incluse spese di rappresentanza (Euro 1.300,00), valori bollati (Euro 727,22) e imposte di bollo e di registro (Euro 825,00).

Al fine di evidenziare e dettagliare l’impatto dei singoli progetti si riportano di seguito due specchietti illustrativi della rendicontazione 2016 di FQTS e della pianificazione Progetto Sostegno Reti 2016 (non ancora rendicontato alla data di redazione della presente Relazione) specificando in via preliminare che il Forum ha rendicontato anche parte dei costi di struttura e dello staff qualora e nella misura in cui sono stati coinvolti in attività FQTS e Progetto Sostegno Reti e che, per quanto riguarda quest’ultimo, il Forum, in qualità di capofila, ha coperto costi - sostanzialmente quelli della sede - di pertinenza anche degli altri soggetti partner del “Patto Parasociale”.

## FQTS 2016

<b>A) PROVENTI DELLE ATTIVITA'</b>	<b>945.000,00</b>
Contributo Fondazione con il Sud	945.000,00
<b>B) COSTI DELLE ATTIVITA'</b>	<b>945.000,00</b>
Attività Regionali	68.041,89
Attività Interregionali	303.974,04
Compensi staff:	
- staff nazionale	182.222,14
- staff regionale	125.350,00
- laboratorio di idee	57.641,27
- docenze	93.207,05
Spese di comunicazione, materiale didattico e servizi	77.563,61
Spese generali	37.000,00

## Progetto "Sostegno Reti"

I 285.000,00 Euro, quota 2016, come già anticipato, assegnata al Forum Nazionale del Terzo Settore nell'ambito degli Accordi del 16/10/2013 tra ACRI, Forum Nazionale del Terzo Settore, Consulta del Volontariato presso il Forum Terzo Settore, CSVnet, ConVol e Consulta Nazionale Co.Ge, per il sostegno organizzativo delle reti firmatarie dell'accordo stesso è comprensiva sia di quanto assegnato direttamente al Forum Nazionale del Terzo Settore e alla Consulta del Volontariato presso il Forum Terzo Settore (Euro 135.000) sia di quanto gestito dal Forum in qualità di capofila del Patto Parasociale per iniziative comuni (Euro 220.000).

Circa quest'ultima cifra, per decisione del Patto Parasociale, è stata quasi interamente utilizzata per la gestione dalla nuova sede sociale dei componenti del Patto Parasociale.

La quota del Forum è stata impegnata per lo svolgimento delle proprie attività istituzionali e prevalentemente per il raggiungimento degli obiettivi del Progetto come sotto riportati (dal 2 al 4, essendo il n. 1 di specifica spettanza CSVnet)

### Obiettivo1:

#### 1.1 Iniziative ed elaborazioni culturali

#### 1.2 Carte identitarie del volontariato e dei CSV

## **Obiettivi 2:**

### **2.1 Attività di comunicazione**

### **2.2 Promozione e sviluppo del sistema del volontariato e del Terzo Settore italiano- implementazione e rafforzamento delle reti di Terzo Settore**

### **2.3 Relazioni con i territori e le comunità locali (privato sociale, sindacati, imprese, movimenti, ecc.)**

### **2.4 Relazioni e collaborazioni con soggetti istituzionali e di Terzo Settore**

## **Obiettivi 3:**

### **3.1 Studio e ricerca**

### **3.2 Presidio normativo**

### **3.3 Formazione**

### **3.4 Relazioni Istituzionali**

### **3.5 Azioni di promozione**

## **Obiettivo 4:**

### **4.1 Costruzione, mantenimento e razionalizzazione dei servizi comuni, fra i soggetti firmatari dell'accordo Acri-Volontariato del 23.10.2006**

Circa gli altri "Costi della Produzione", preme evidenziare che, a fronte dell'aumento delle attività, ordinarie e straordinarie, a prescindere dal livello delle risorse disponibili, si registra una considerevole riduzione dei costi, in virtù di una notevole attenzione a evitare sprechi e al migliore utilizzo delle risorse comuni del Forum.

La voce "Oneri finanziari" (Euro 3.116,19 nel 2016 contro i 5.797,16 Euro del 2015) è dovuta alla necessità di far ricorso al sostegno bancario al fine di poter disporre della finanza necessaria per la gestione di tutte le attività del Forum, e anche della INCORSO. L'importo è comunque in diminuzione rispetto ai costi dello scorso anno.

Nella sezione "Componenti straordinari del risultato di esercizio", rientrano le sopravvenienze passive rilevate nel corso dell'anno, dovute principalmente alla rilevazione del contributo ad Alleanza contro la povertà di spettanza del 2015 di Euro 3.000,00 e allo stralcio di piccoli crediti.

Le imposte di esercizio si riferiscono all'IRAP, aumentata rispetto all'esercizio precedente con un dato stimato di Euro 17.000 nel 2016 (Euro 14.510,64 nel 2015) in considerazione

dell'aumentato importo dei costi inerenti al personale e alle collaborazioni a progetto e occasionali.

In merito, infine, alla allocazione dell'avanzo di gestione dell'esercizio 2016, pari ad Euro 11.701,85 si propone di portarlo ad incremento del Fondo Rischi ed Attività Futura.