

Relazione al Bilancio Consuntivo 2015 del Forum Nazionale del Terzo Settore

Il 2015 ha rappresentato un anno di rilevanti avvenimenti per il Forum Nazionale del Terzo Settore sia sul piano delle attività politiche e di rappresentanza che su quello più propriamente gestionale: è stata avviata la nuova triennalità 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 pianificate attività – in particolare lo spostamento della sede legale – i cui effetti si avranno nell'esercizio 2016..

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, 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 FQTS2015) e dall'altro al potenziamento delle strutture e della missione del Forum (Progetto Sostegno Reti). Inoltre nel 2015 è stata finanziata dalla Fondazione con il Sud un'altra iniziativa "Che lingua scrivi?", progetto realizzato dalla redazione del Giornale Radio Sociale 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 concluderà nel 2016, ed è stato imputato nel Bilancio 2015 con il criterio di cassa, ossia solo le spese effettivamente sostenute per gli incontri nell'esercizio medesimo.

In particolare il progetto FQTS, in collaborazione con il finanziatore Fondazione con il Sud, terminata la triennalità precedente, nell'annualità 2015, giunto alla sesta edizione, ha visto avviare una riprogettazione che, prendendo spunto dalla vasta esperienza maturata, consolidasse il complessivo processo formativo. Con la triennalità FQTS 2015-2017 viene garantita una offerta e piani formativi di ancora più elevato livello specialistico, arricchiti anche dalla concessione di crediti formativi da parte di Università e di Ordini Professionali. FQTS sta sempre più efficacemente radicandosi nel territorio, sviluppando i propri obiettivi tanto da costituire ormai un'iniziativa modello per la formazione del Terzo settore italiano. Dal punto di vista economico, il Progetto FQTS2015 è stato finanziato dalla Fondazione con il Sud per un importo di 880.000 Euro di cui nel bilancio 2016 sono riportati 863.535 Euro, al netto di costi imputati nell'esercizio 2016. I circa 150.000 Euro in meno rispetto al 2014 sono stati determinati dalla fase di progettazione (inevitabilmente meno operativa), della nuova triennalità, che ha occupato il primo semestre 2015 e dalla non presenza nel 2015, dell'evento FQTS svolto nel 2014 in occasione della celebrazione annuale della Fondazione con il Sud, realizzata a Milano.

E' bene, altresì, ricordare che il Forum Nazionale del Terzo Settore ha gestito i progetti finanziati FQTS2014 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 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 400.000 a 335.000 Euro. Tale diminuzione ha avuto il suo indubbio impatto economico, compensato da una ottimizzazione dei costi istituzionali e quelli propri del Progetto FQTS.

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

- A) Che nel corso del 2015 il Forum ha avuto in staff 8 dipendenti: 5 dipendenti sono stati assunti a tempo indeterminato dal 1 gennaio 2013, 1 dipendente assunto con contratto di sostituzione di maternità della addetta alla Segreteria Emanuela Lustro –assente da marzo 2015 a dicembre 2015- e una dipendente assunta da settembre 2015, in sostituzione dell'addetta amministrativa Catia Giancristofaro – in aspettativa ex Legge104 per l'intero anno 2015 – Un'altra assunzione part time e a tempo determinato è stata operata nell'ambito del Progetto "Che Lingua scrivi?2 come addetta alla segreteria organizzativa. Inoltre, da gennaio 2015 a settembre 2015 l'amministrazione del Forum è stata curata da una collaboratrice.
- 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 dall'agosto 2013 la sede sociale del Forum è sita nei nuovi 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. La INCORSO ha pertanto avuto in carico, anche per l'intero anno 2015, il contratto di affitto della nuova sede, 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.

In particolare, per quanto, con la interposizione della INCORSO, e l'ottimizzazione dei contratti, si siano realizzate delle indubbie economie di scala, la nuova sede ha un elevato impatto economico che influisce significativamente anche sul risultato del Bilancio 2015. Ciò ha determinato la decisione nell'autunno 2015 di spostare nel 2016 la sede sociale,

sempre nello stesso palazzo di ACRI e Fondazione con il Sud, ma in un appartamento più spartano ed economico.

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 comunque consentito di poter comunque chiudere l'Esercizio 2015 con una differenza tra Valore e Costi della Produzione pari con un avanzo di gestione di Euro 3.089,91, al netto della definizione di oneri straordinari per Euro 44.623,84, derivanti dalla eliminazione di crediti non esigibili (quote associative di soci esclusi per morosità) e dalla sopravvenienza di costi relativi ad esercizi precedenti.

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 ingenti riferiti principalmente alla nuova sede sociale.

Ciò nonostante, il Fondo Attività e Rischi Futuri, costituito nel 2014, separandolo dal Fondo Patrimoniale intangibile, è rimasto intatto, anzi si è incrementato dell'avanzo di gestione 2014. Così come si propone che vi rientri anche l'avanzo di gestione 2015.

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, che rispetto allo scorso anno risultano quasi raddoppiati. Questo è dovuto al periodo di generale crisi economica nel quale anche gli Associati possono trovare delle difficoltà a far fronte a questo onere.
- Tra i crediti risultano anche 11.872,78 Euro, vantati nei confronti di CSVnet, capofila di un Progetto di ricerca sulle APS finanziato anni fa dal Ministero del Lavoro e delle Politiche Sociali. Il contributo risulta diminuito di Euro 6.127,22, ritenuti non ammissibili dal Ministero al termine della fase di rendicontazione. Tale contributo, unitamente agli altri crediti, dovrebbe essere incassato nel corso dell'esercizio 2016.
- Le Immobilizzazioni immateriali che lo scorso anno ammontavano ad Euro 12.454,00 ed erano costituite unicamente dalle spese d'impianto per la nuova sede, si è deciso di ammortizzarle completamente nell'esercizio 2015, azzerandone quindi il valore. Ciò anche in relazione all'intervenuta decisione di spostare nuovamente la sede sociale.
- Nell'anno non si sono rilevati acquisti di immobilizzazioni strumentali per importi superiori ai 500,00 Euro. Mentre si è deciso di dismettere le immobilizzazioni materiali presenti negli esercizi precedenti in quanto obsoleti, non più in uso presso il Forum ed il cui valore era già stato completamente ammortizzato. A tal proposito

si rimarca il fatto che i mobili in uso presso la sede sociale sono di proprietà della INCORSO SCARL.

- Tra le Immobilizzazioni finanziarie, è presente l'iscrizione in bilancio della partecipazione al 50% della INCORSO SCARL, mentre la partecipazione in Banca Etica è stata liquidata per decisione della Banca che, continuando ad inviare le comunicazioni al vecchio indirizzo, ha considerato il conto corrente aperto presso di loro come dormiente. Infine la partecipazione con Fondazione Triulza, soggetto costituito nel luglio 2013 da una molteplicità di attori, nazionali e locali, del Terzo Settore, per la gestione del padiglione della società civile nell'ambito dell' EXPO di Milano del 2015 è stata più propriamente considerata non una immobilizzazione patrimoniale o una quota societaria ma un contributo a fondo perduto per la costituzione del patrimonio della stessa Fondazione Triulza.
- I risconti attivi sono costituiti dal costo sostenuto nel 2015 ma parzialmente di competenza del 2016 per il servizio di abbonamento banca dati giornalistica Mediaddress che ha durata dal 15/11/15 al 15/05/16.

Passivo

- Il Fondo Attività Futura, composto dai vari avanzi di gestione dei trascorsi esercizi, ed incrementato dall'avanzo di gestione 2014, è stato diviso in due Fondi distinti: Euro 70.000 in un nuovo Fondo Patrimoniale e i rimanenti 32.805,61 nel Fondo Attività e Rischi Futuri così come deciso dall'Assemblea Nazionale all'atto dell'approvazione del Bilancio 2014.
- 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 2016, in qualità di sostituto d'imposta, delle imposte e dei contributi dei dipendenti e collaboratori relativi al mese di dicembre 2015.
- I debiti diversi fanno riferimento al saldo di rimborsi spese dei partecipanti ad eventi FQTS 2015 e ad altre spese sempre FQTS liquidate nei primi mesi del 2016.
- il Fondo trattamento di fine rapporto relativo ai 5 dipendenti (+ l'intervenuta assunzione di 2 risorse una per sostituzione di maternità dell'addetta alla segreteria, l'altra negli ultimi mesi dell'anno per la sostituzione dell'addetta all'amministrazione) è stato incrementato e determinato in Euro 14.770,14.
- I risconti passivi pari ad 41.412,63 Euro sono dati da 24.947,88 Euro relativi al contributo per l'iniziativa del progetto "Che lingua scrivi?" realizzata con Fondazione con il Sud che verrà realizzato in gran parte nel 2016 e da 16.464,75 Euro relativi invece al contributo FQTS2015 per i quali si è deciso anche in questo caso di spostarne la competenza al 2016.

Il totale a pareggio dello Stato Patrimoniale 2015 ammonta pertanto a 641.608,43 Euro.

CONTO ECONOMICO

Passando al Conto Economico, il Bilancio Consuntivo 2015 del Forum Nazionale del Terzo Settore registra un riduzione delle Entrate, che passano da Euro 1.663.794,25 a Euro 1.436.319,09 in conseguenza dei minori contributi ricevuti per il progetto FQTS e degli altri progetti e iniziative specifiche finanziate da Fondazione con il SUD ed ACRI.

Conseguentemente si è rilevata una riduzione anche delle Uscite che passano da 1.627.949,52 Euro a 1.366.581,94 Euro e quindi, al netto dei risultati della gestione finanziaria e di quella straordinaria e delle imposte, con un risultato finale positivo per Euro 3.089,91.

Tale avanzo di gestione, per quanto minimo, è comunque frutto di una gestione 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 un aumento (da Euro 186.200 a 192.595,83 Euro), come conseguenza dell'ingresso di nuovi Soci mentre nell'inizio del 2016 si è purtroppo dovuto procedere con l'esclusione di due Soci per morosità. Il numero dei soci, al 31/12/2015, risulta quindi essere pari a 74 organizzazioni nazionali di Terzo Settore, che riconferma pienamente la capacità attrattiva e il ruolo di rappresentanza rivestito dal Forum.

Il totale dei Contributi da Enti e Organismi registra il segnalato decremento (da Euro 1.473.594,25 a Euro 1.239.723,26), tale variazione ha comunque permesso al Forum di svolgere le proprie attività istituzionali.

Scendendo nel dettaglio, il contributo ordinario per il funzionamento del Forum erogato da ACRI è diminuito da 50.000,00 Euro ad Euro 30.000, in quanto nel 2015 non sono state effettuate le attività di comunicazione straordinarie che invece erano state effettuate nel 2014 e che avevano determinato la maggiore contribuzione.

Passando ai due progetti più importanti, nel Bilancio 2015 è registrato l'importo di Euro 863.535,25 di competenza 2015 per il Progetto FQTS 2015 "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 sesta 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. Come già segnalato, per questo progetto sono stati stanziati ulteriori 16.464,75 Euro contabilizzati tra i risconti passivi e relativi a costi sostenuti nel 2016.

La seconda voce più importante tra le entrate è invece costituita da Euro 335.000, quota 2015 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 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 (335.000 Euro) 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 200.000), in particolare negli ultimi due Esercizi 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 30.000,00 Euro di cui 5.052,12 sono stati utilizzati nel 2015 mentre la restante quota ossia 24.947,88 Euro, come già segnalato, è stato inserito tra i risconti passivi in quanto verranno utilizzati nel corso del 2016.

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 un contributo di Euro 500,00 derivante da un rimborso spese riconosciuto da CSVnet per la diretta del Giornale Radio Sociale dell'evento CSVnet-IBM mentre la restante quota si riferisce a rimborsi supplementi alberghieri pervenuti nell'ambito di attività del Progetto FQTS2015.

Passando alle **Uscite**, queste chiaramente riflettono i costi di realizzazione dei diversi progetti gestiti nel corso del 2015, 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, quale strumento di comunicazione del Forum, è stato incaricato di seguire anche le attività di comunicazione del Progetto FQTS2015, 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 (35,20 Euro), 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 19.206,80) e soprattutto delle Conferenze Interregionali FQTS2015 di Salerno e Caserta e dei Seminari Regionali FQTS2015 (Euro 253.336,57)

La voce di spesa Consulenze è costituita prevalentemente dalle prestazioni professionali relative ad FQTS2015 (Euro 163.537,84), alle prestazioni relative alle altre progettualità (Euro 844,17) e alle consulenze legali, fiscali e del lavoro (che si sono notevolmente ridotte rispetto all'anno precedente passando dai 38.172,00 Euro ai 5.610,17 Euro non avendo sostenuto nel corso del 2015 le spese legali sostenute invece negli anni precedenti per i ricorsi al TAR sul Decreto per l'elezione dell'Osservatorio

dell'Associazionismo di Promozione Sociale. E' anche da evidenziare una sostanziale riduzione dei costi delle consulenze, in virtù di una riorganizzazione e ottimizzazione delle spese di FQTS

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. I costi si sono ridotti rispetto allo scorso anno in quanto l'esercizio 2014 risentiva dell'attività aggiuntiva di restyling del sito web istituzionale.

La voce "Spese per rimborsi viaggi e trasferte" inerisce ai rimborsi forfettari erogati ai partecipanti delle Conferenze FQTS2015 di Salerno e Caserta e alle spese di trasferta dello staff FQTS2015 per un importo di Euro 64.917,39. 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 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 e CSVnet) per la gestione dell'esercizio 2015. Come già anticipato, i costi di locazione, condominio, pulizie e utenze relative alla sede legale sono state sostenute tramite la INCORSO. Il totale nel 2015 è passato dai 218.427,34 del 2014 agli attuali Euro 203.736,58: ciò derivante dal fatto che nel 2014 è stato ricompreso un conguaglio relativo all'esercizio 2013.

Per questa ragione e per evidenti motivi di trasparenza, legati all'ingente voce di spesa e al fatto che la INCORSO è controllata al 50% dal Forum, si riporta in allegato alla presente il Bilancio consuntivo 2015 della INCORSO SCARL.

La voce "Costi del Personale" ha registrato complessivamente una notevole riduzione, nel dettaglio mentre c'è stato un incremento nella voce stipendi personale dipendente, legato principalmente a sostituzioni per vicende personali (maternità, aspettative) dello staff dipendente, la voce delle collaborazioni, invece è diminuita in modo sostanziale passando dai precedenti 263.901,19 Euro agli attuali 63.498,50 Euro che fanno riferimento principalmente al progetto FQTS2015. Tale riduzione nelle voci delle collaborazioni è da ricondurre anche alla riforma del lavoro e alle novità apportate dal Jobs Act che non ha permesso, nel corso del 2015 l'attivazione di nuovi contratti a progetto dovendo quindi ricorrere ad altre forme di accordi e collaborazioni per le attività rese nell'ambito del progetto FQTS2015. In merito a quest'ultimo, è da rilevare che il costo dei dipendenti del Forum rendicontato a valere sul Progetto 2015 è pari a 90.820,64 e che il totale del costo delle altre collaborazioni FQTS2015 (compensi + oneri sociali) è pari a Euro 72.626,09.

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 "Contributi Labsus" contempla un contributo per l'attività scientifica di Labsus a supporto dell'attività istituzionale del Forum, deliberato nel 2012 e materialmente erogato nel 2015.

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.

Si segnala infine l’importo di 48.800,00 Euro sostenuto nel corso del 2015 per l’acquisto di strumenti per la didattica FQTS, ossia di tablet che verranno utilizzati nei prossimi tre anni per permettere l’accesso ad una piattaforma informatica e quindi una formazione E-learning ai quadri del terzo settore.

Al fine di evidenziare e dettagliare l’impatto dei singoli progetti si riportano di seguito due specchietti illustrativi della rendicontazione 2015 di FQTS e della pianificazione Progetto Sostegno Reti 2015 (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 2015

A) PROVENTI DELLE ATTIVITA'	863.535,25
Contributo Fondazione con il Sud	865.306,39
B) COSTI DELLE ATTIVITA'	865.306,39
Attività Regionali	85.949,35
Attività Interregionali	271.830,16
Compensi staff:	
- staff nazionale	72.607,93
- staff regionale	49.445,11
- comitato scientifico	87.732,05
- docenze	76.262,11
Spese di comunicazione, materiale didattico e servizi	151.479,69
Spese generali	70.000,00

Progetto "Sostegno Reti"

I 335.000 Euro, quota 2015, 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 200.000).

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 territorio e le comunità locali (privato sociale, sindacati, imprese, movimenti, ecc.)

2.4 Relazioni e collaborazioni con soggetti istituzionali e di Terzo Settore

2.5 Azioni di lobby e organizzazione di eventi

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

4.2 Facilitazione di percorsi di alleanza con ACRI e Fondazione con il Sud

Circa gli altri “Costi della Produzione”, preme evidenziare che, a fronte dell'aumento delle attività, ordinarie e straordinarie, pur nel diminuire 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 Bancari” (5.797,16 Euro nel 2015 contro gli 6.282,40 Euro del 2014) 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 linea con i costi dello scorso anno.

Nella voce oneri straordinari, rientrano le sopravvenienze attive derivanti da crediti maturati con Inail e con Quas e le sopravvenienze passive rilevate nel corso dell'anno dovute principalmente allo stralcio dei crediti vantati nei confronti dei soci esclusi per morosità, quindi da considerare come non esigibili e che ammontano a 7.650,00 Euro. E' stato inoltre rettificato il credito vantato nei confronti di CSVnet relativamente al progetto finanziato dal Ministero del Lavoro e delle politiche sociali per il quale si è dovuta rilevare – come già anticipato- una sopravvenienza di € 6.127,22. Si sono infine rilevate sopravvenienze passive per un importo pari a 24.888,00 Euro dovute a spese relative a FQTS2014 pervenute dopo la chiusura dell'esercizio 2015.

Le imposte di esercizio si riferiscono essenzialmente all'IRAP, che è comunque diminuita rispetto al 2014, in relazione al diminuito costo del personale, vantando quindi un credito d'imposta per il 2016 per gli altri oneri sociali a carico dell'Associazione.

In merito, infine, alla allocazione dell'avanzo di gestione dell'esercizio 2015, pari ad Euro 3.089,4691 si propone di allocarlo nel “Fondo Attività e Rischi futuri”.