



2. DIMENSIONE ECONOMICA

2.1 BILANCIO D'ESERCIZIO - ANNO 2002

Il bilancio consuntivo 2002, approvato all'unanimità dall'Assemblea dei Soci di Celivo in data 12 marzo 2002, è stato redatto seguendo lo schema concordato con il Comitato di gestione del fondo speciale per il volontariato, nel rispetto dei principi contabili di comprensibilità, competenza, prudenza. Se ne riproduce di seguito un prospetto sintetico. Per i dettagli di spesa si rimanda al documento originale in forma integrale. I costi sono stati classificati per destinazione e non per natura; conseguentemente gli oneri del

personale dipendente sono stati ripartiti sui vari centri di attività, nel rispetto delle funzioni assolte dai singoli. In coerenza al criterio prudenziale seguito nei precedenti esercizi, il costo relativo ai beni ammortizzabili (materiali ed immateriali) è stato interamente imputato all'esercizio. L'esercizio registra un disavanzo di gestione di €109.151,84 coperto dall'avanzo degli anni precedenti. Il patrimonio netto al 31/12/02 è pari a € 559.403,40.

Celivo si dimostra una struttura in costante e graduale crescita ed in buona salute economico-finanziaria.

Bilancio d'esercizio Anno 2002 - Prospetto sintetico

Stato Patrimoniale

ATTIVO		PASSIVO	
IMMOBILIZZAZIONI		PATRIMONIO NETTO	
Immateriali:		Risultati positivi portati a nuovo	€ 668.555,24
Costo storico	€ 116.770,60	Risultato negativo della gestione	- € 109.151,84
Fondo di ammortamento	- € 116.770,60		
Materiali:		TOTALE PATRIMONIO NETTO	€ 559.403,40
Costo storico	€ 51.148,41		
Fondo di ammortamento	- € 51.148,41		
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI	€ -	TRATTAM. DI FINE RAPP.LAVORO SUBORD.	€ 6.697,19
ATTIVO CIRCOLANTE		DEBITI	
Rimanenze	€ 3.776,00	Verso fornitori	€ 9.095,15
Crediti	€ 620,00	Debiti tributari	€ 3.563,93
		Verso istituti previd. e sicurezza sociale	€ 8.538,64
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazione	€ 689.805,52	Debiti verso dipendenti	€ 5.899,27
		Debiti verso Odv per "Procedure per la presentazione di progetti relativi ad istanze formative per volontari - Anno 2002"	€ 156.531,01
Disponibilità liquide	€ 55.527,07		
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE	€ 749.728,59	TOTALE DEBITI	€ 183.628,00
TOTALE ATTIVO	€ 749.728,59	TOTALE PASSIVO E NETTO	€ 749.728,59

Conto Economico

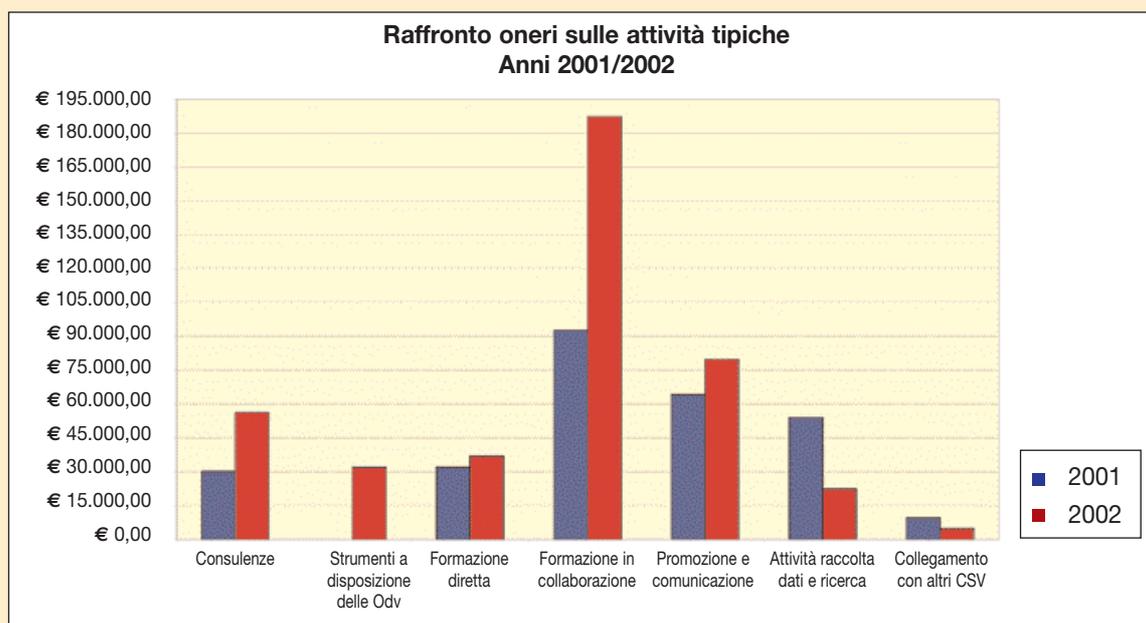
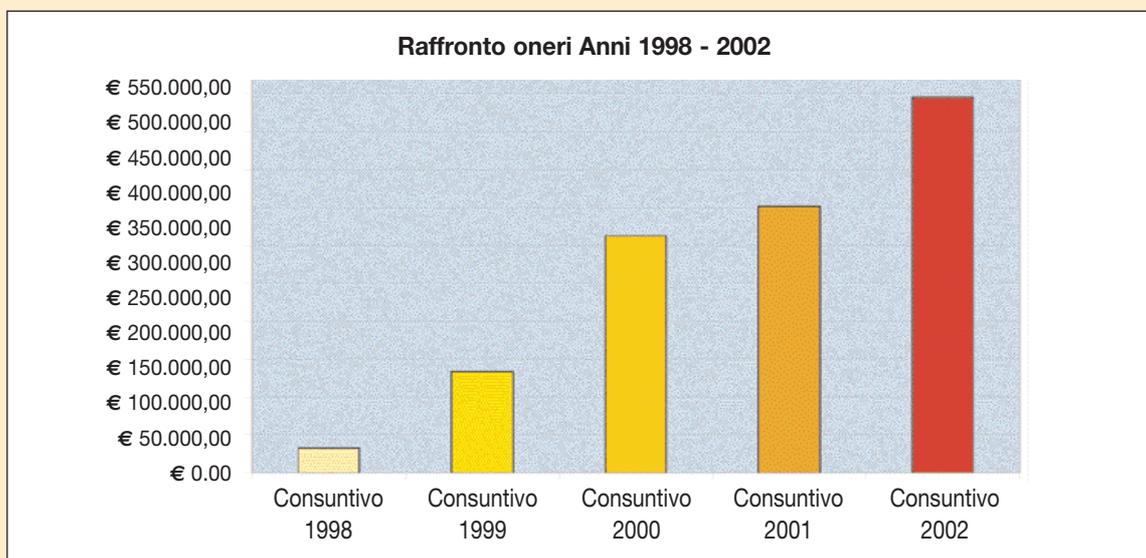
ONERI		PROVENTI	
ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE		PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICHE	
Consulenze	€ 56.229,95	Contributi ex L. 266/91	
Strumenti a disposizione delle Odv	€ 31.813,43	a) di cui a favore Celivo	€ 361.520,17
Formazione diretta	€ 36.850,82	b) di cui a favore Comitato di Gestione	€ 25.822,50
Formazione in Collaborazione	€ 187.452,12	TOTALE PROVENTI DA ATTIVITA' TIPICHE	€ 387.342,67
Promozione e Comunicazione	€ 79.750,75		
Attività raccolta dati e ricerca	€ 22.322,69	ALTRI PROVENTI ISTITUZIONALI	
Collegamento con altri CSV e con organismi di coordinamento	€ 4.784,78	Altri proventi (SVE)	€ 2.720,00
TOTALE ONERI DA ATTIVITA' TIPICHE	€ 419.204,54	TOTALE ALTRI PROVENTI ISTITUZIONALI	€ 2.720,00
ONERI DI STRUTTURA	€ 35.582,53	PROVENTI FINANZIARI	
ONERI PER GODIMENTO BENI DI TERZI	€ 7.710,50	Altri proventi finanziari	€ 23.009,74
ONERI DEL PERSONALE DIPENDENTE	€ 7.497,21	TOTALE PROVENTI FINANZIARI	€ 23.009,74
Totale oneri personale	€ 87.884,79		
Rettifica per attribuzione ai Centri di attività	- € 80.387,58	PROVENTI STRAORDINARI	€ 30,00
ONERI FISCALI	€ 3.788,88		
AMMORTAMENTI E ACCANTONAMENTI	€ 22.295,49		
TOTALE ONERI DI STRUTTURA	€ 76.874,61	TOTALE PROVENTI	€ 413.102,41
ONERI FINANZIARI	€ 352,60	TOTALE ONERI	€ 522.254,25
TOTALE ONERI DI FUNZIONAMENTO DEL CENTRO DI SERVIZIO	€ 496.431,75	Disavanzo di gestione	- € 109.151,84
ONERI PER IL FUNZIONAMENTO DEL COMITATO DI GESTIONE	€ 25.822,50		
TOTALE ONERI DEL CENTRO DI SERVIZIO	€ 522.254,25		



2. DIMENSIONE ECONOMICA

2.2 COMPARAZIONE CON I VALORI DEL PERIODO PRECEDENTE

Raffronto degli oneri degli ultimi 5 esercizi									
ONERI	Consuntivo 1998	Consuntivo 1999	Confronto 98/99	Consuntivo 2000	Confronto 99/00	Consuntivo 2001	Confronto 00/01	Consuntivo 2002	Confronto 01/02
Oneri	€ 21.359,40	€ 125.262,12	486%	€ 180.164,19	44%	€ 344.216,57	91%	€ 474.136,26	38%
Ammortamenti	€ 11.079,24	€ 8.057,20		€ 132.955,08		€ 7.957,88		€ 22.295,49	
Totale oneri come da bilancio	€ 32.438,64	€ 133.319,32	311%	€ 313.119,27	135%	€ 352.174,45	12%	€ 496.431,75	41%





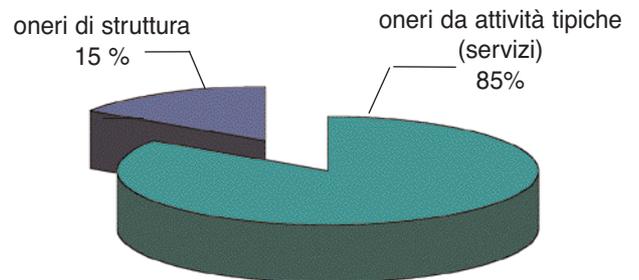
2. DIMENSIONE ECONOMICA

Raffronto oneri da attività tipiche e oneri di struttura

Anno 2002

Oneri da attività tipiche (servizi)	Oneri di struttura
€ 419.204,54	€ 76.874,61

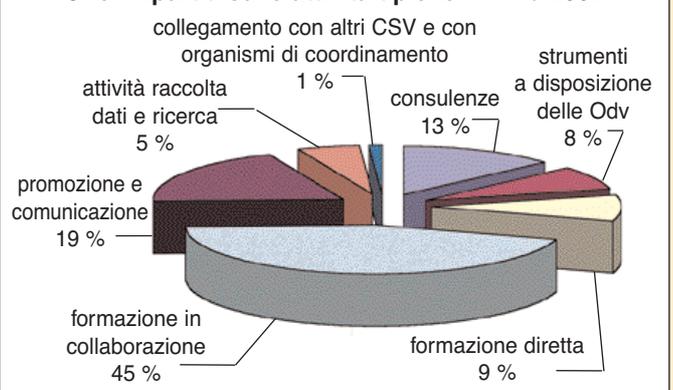
Raffronto percentuale oneri da attività tipiche (servizi) e oneri di struttura - Anno 2002



Oneri ripartiti sulle attività tipiche - Anno 2002

Consulenze	€ 56.229,95
Strumenti a disposizione delle OdV	€ 31.813,43
Formazione diretta	€ 36.850,82
Formazione in collaborazione	€ 187.452,12
Promozione e comunicazione	€ 79.750,75
Attività raccolta dati e ricerca	€ 22.322,69
Collegamento con altri CSV e con organismi di coordinamento	€ 4.784,78
Totale oneri da attività tipiche	€ 419.204,54

Oneri ripartiti sulle attività tipiche - Anno 2002



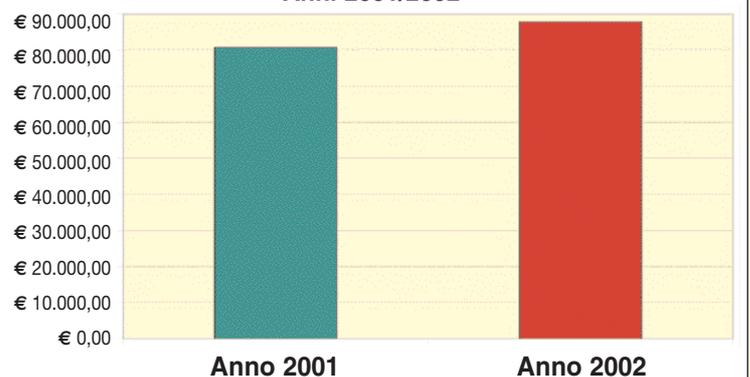
2.3 RETRIBUZIONI E COMPENSI

Celivo applica al proprio personale dipendente il contratto collettivo di lavoro delle cooperative sociali.

Raffronto oneri personale dipendente Anni 2001/2002

Anno 2001	€ 80.751,00
Anno 2002	€ 87.884,79

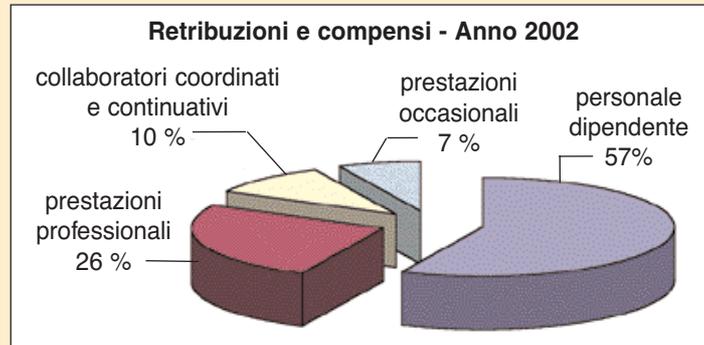
Raffronto oneri personale dipendente Anni 2001/2002





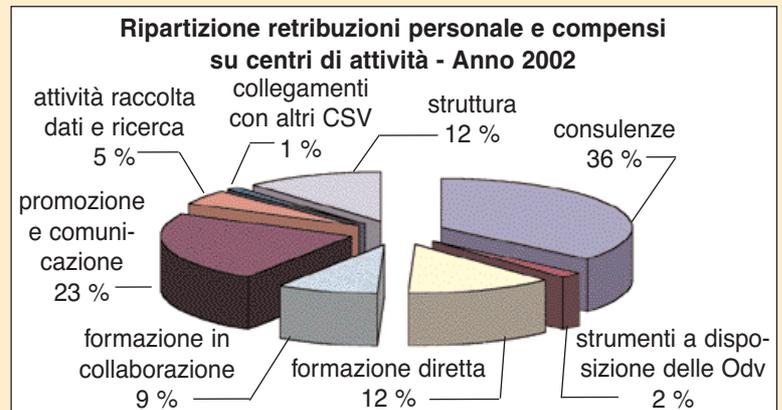
2. DIMENSIONE ECONOMICA

Retribuzioni e compensi - Anno 2002				
Personale dipendente	Prestazioni professionali	Collaboratori coordinati e continuativi	Prestazioni occasionali	Totale
€ 87.884,79	€ 39.942,05	€ 15.720,00	€ 10.939,35	€ 154.486,19



Ripartizione retribuzioni personale e compensi su centri di attività - Anno 2002

consulenze	€ 55.913,87
strumenti a disposizione delle odv	€ 2.821,00
formazione diretta	€ 19.229,16
formazione in Collaborazione	€ 13.460,12
promozione e comunicazione	€ 36.100,06
attività raccolta dati e ricerca	€ 7.296,16
collegamento con altri CSV	€ 1.545,32
struttura	€ 18.120,50
Totale	€154.486,19



2.4 FORMAZIONE INTERNA PERSONALE DIPENDENTE

Riparto risorse sulla Formazione interna del Personale

	N. ore	costo totale
sito internet	10	€ 300,00
banca dati	16	€ 2.229,12
assemblea Nazionale dei Centri di Servizio	12	€ 744,73
conferenza nazionale del Volontariato	16	€ 938,42
convegno "I giovani e il Volontariato"	8	€ 49,20
Servizio civile Volontario	2	€ 286,00
percorso di verifica dei Centri di Servizio al Volontariato	24	€ 561,64
Totale ore formazione interna	88	€ 5.109,11

