CONTO ECONOMICO - dati CO.GE
Esercizio : 2012 - CDR :

Valuta: EURO

		Paziali	Totali
A. VALORE DELLA PRODUZIONE			
1. RICAVI:			
a) DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI			
SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI		375.727,71	
SERVIZI CULTURALI E BIBLIOTECA		21.619,67	
SERVIZI SOCIALI E ASSISTENZIALI		110.944,04	
SERVIZI DIVERSI		0,00	
SERVIZI SPORTIVI		80.450,93	
	TOTALE €		**588.742,35**
b) DA COPERTURA DI COSTI SOCIALI			
TRASFERIMENTO DAL COMUNE PER PAREGGIO ONERI/VARI		986.299,87	
TRASFERIMENTO DAL COMUNE PER PAREGGIO BILANCIO		3.461.038,45	
TRASF. DAL COMUNE PER FINANZIAMENTO STRAORDINARIO DOTAZIONE LIBRARIA		16.500,00	
UTILIZZO UTILI PREGRESSI		0,00	
	TOTALE €		**4.463.838,32**
5. ALTRI RICAVI E PROVENTI			
a) DIVERSI			
PROVENTI DIVERSI		206.969,15	
	TOTALE €		**206.969,15**
c) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO			
TRASFERIMENTI REGIONALI		34.220,55	
TRASFERIMENTI PROVINCIALI		0,00	
TRASFERIMENTI STATALI		30.065,91	
ALTRI TRASFERIMENTI		89.601,54	
	TOTALE €		**153.888,00**
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE			**5.413.437,82**
B. COSTI DELLA PRODUZIONE			
6. PER MATERIE PRIME,SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI			
SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI		22.551,08	
SERVIZI DIVERSI ISTITUZIONE ANNA FRANK		4.298,34	
SERVIZI CULTURALI E BIBLIOTECA		25.292,19	
SERVIZI SOCIALI E ASSISTENZIALI		13.818,02	
SERVIZI SPORTIVI		9.182,94	
	TOTALE €		**75.142,57**
7. PER SERVIZI			
SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI		2.525.422,05	
SERVIZI CULTURALI E BIBLIOTECA		130.105,18	
SERVIZI DIVERSI ISTITUZIONE ANNA FRANK		77.868,63	
SERVIZI SOCIALI E ASSISTENZIALI		711.087,89	
SERVIZI SPORTIVI		139.292,96	
	TOTALE €		**3.583.776,71**

CONTO ECONOMICO - dati CO.GE
Esercizio : 2012 - CDR :

Valuta: EURO

		Paziali	Totali
8. PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI			
SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI		0,00	
SERVIZI DIVERSI ISTITUZIONE ANNA FRANK		70.342,73	
SERVIZI CULTURALI E BIBLIOTECA		0,00	
SERVIZI SOCIALI E ASSISTENZIALI		2.390,99	
SERVIZI SPORTIVI		143.927,31	
	TOTALE €		**216.661,03**
9. PER IL PERSONALE			
SALARI E STIPENDI		548.245,04	
ONERI SOCIALI		149.366,72	
ALTRI COSTI		133.945,49	
	TOTALE €		**831.557,25**
10. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI			
d) SVALUTAZIONE CREDITI		0,00	
	TOTALE €		**0,00**
14. ONERI DIVERSI DI GESTIONE		421.804,12	
	TOTALE €		**421.804,12**
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE			**5.128.941,68**
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)			**284.496,14**
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
16. ALTRI PROVENTI FINANZIARI			
d) PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI DA:			
4. ALTRI INTERESSI ATTIVI DIVERSI		2.508,41	
	TOTALE €		**2.508,41**
17. INTERESSI E ALTRI ONERI FINANZIARI VERSO			
d) ALTRI INTERESSI PASSIVI DIVERSI		130.824,16	
	TOTALE €		**130.824,16**
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI			**-128.315,75**
E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20. PROVENTI STRAORDINARI			
d) ALTRI			
	TOTALE €		**42.160,79**
21. ONERI STRAORDINARI			
c) ALTRI			
	TOTALE €		**74.811,78**
TOTALE PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			**-32.650,99**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+E)			**123.529,40**
22. IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO			0,00
23. UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO			0,00

ISTITUZIONE PER LA GESTIONE DEI SERVIZI ALLA PERSONA
"ANNA FRANK" DEL COMUNE DI OZZANO DELL'EMILIA (BO)

STATO PATRIMONIALE 01/01/2012 - 31/12/2012

redatto in conformita' allo schema di bilancio previsto dal D.M. 26 aprile 1995

ATTIVO	Anno 2012		Anno 2011	
	Parziali	*Totali*	*Parziali*	*Totali*
A. CREDITI VERSO ENTI PUBBLICI DI RIFERIMENTO per capitale di dotazione deliberato da versare				
B. IMMOBILIZZAZIONI				
I. Immobilizzazioni immateriali:	**0**		**0**	
1. Costi di impianto e di ampliamento				
2. Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità				
3. Diritti di brevetto industriale e di utilizzazione di opere dell'ingegno				
4. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				
5. Avviamento				
6. Immobilizzazioni in corso e acconti				
7. Altre				
II. Immobilizzazioni materiali:	**0**		**0**	
1. Terreni e fabbricati				
2. Impianti e macchinario				
3. Attrezzature industriali e commerciali				
4. Altri beni				
5. Immobilizzazioni in corso e acconti				
III. Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo:	**0**		**0**	
1. Partecipazioni in:				
a) imprese controllate				
b) imprese collegate				
c) altre imprese				
2. Crediti:				
a) verso imprese controllate				
b) verso imprese collegate				
c) verso Enti pubblici di riferimento				
d) verso altri:				
1. Stato				
2. Regione				
3. altri Enti territoriali				
4. altri Enti del settore pubblico allargato				
5. diversi				
3. Altri titoli				
4. (*)				
Totale immobilizzazioni	**0**		**0**	
C. ATTIVO CIRCOLANTE:				
1. Rimanenze:	**0**		**0**	
1. Materie prime sussidiarie e di consumo				
2. Prodotti in corso di lavorazione e semilavorati				
3. Lavori in corso su ordinazione				
4. Prodotti finiti e merci				
5. Acconti				
6. Altre				
II. CREDITI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		**974.221**		**1.000.270**
1. Verso utenti e clienti	635.905		600.860	
2. Verso imprese controllate				
3. Verso imprese collegate				
4. Verso Enti pubblici di riferimento	179.855		263.681	
5. Verso altri:	*158.461*		*135.729*	
a) Stato	15.566		18.000	
b) Regione	0		0	
c) altri Enti territoriali	132.033		83.446	
d) altri Enti del settore pubblico allargato			11.793	
e) diversi	10.862		22.490	
III. Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni:				
1. Partecipazioni in imprese controllate				
2. Partecipazioni in imprese collegate				
3. Altre partecipazioni				
4. (*)				
5. Altri titoli				
IV. Disponibilità liquide:		**275.104**		**302.494**
1. Depositi bancari e postali presso:				
a) Tesoriere	275.104		302.494	
b) Banche				
c) Poste				
2. Assegni				
3. Denaro e valori in cassa				
Totale attivo circolante				
D. RATEI E RISCONTI, con separata indicazione del disaggio sui prestiti	370		1.606	
TOTALE ATTIVO		**1.249.695**		**1.304.370**
Conti d'ordine				

Stato Patrimoniale al 31/12/2012

PASSIVO	Anno 2012		Anno 2011	
	Parziali	*Totali*	*Parziali*	*Totali*
A. PATRIMONIO NETTO:				
I. Capitale di dotazione	**0**		**0**	
II. (*)				
III. Riserva di rivalutazione	**0**		**0**	
IV. Fondo riserva	116.160		115.624	
V. (*)	**0**		**0**	
VI. Riserve statutarie o regolamentari:				
a) fondo rinnovo impianti				
b) fondo finanziamento e sviluppo investimenti				
c) altre				
VII. Altre riserve, distintamente indicate:	**0**		**0**	
a) fondo contributi in c/capitale per investimenti				
b) Fondo riserva per arrotondamento Euro				1
VIII. Utili (perdite) portati a nuovo	**0**		**0**	
IX. Utile (perdita) dell'esercizio	**123.529**		**536**	
TOTALE PATRIMONIO NETTO		**239.689**		**116.160**
B. FONDI PER RISCHI E ONERI:		**101.729**		**101.729**
1. per trattamento di quiescenza e obblighi simili				
2. per imposte				
3. Altri (fondo rischi su crediti)	101.729		101.729	
C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO				
D. DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:		**908.277**		**1.086.480**
1. Prestiti obbligazionari				
2. (*)				
3. Debiti verso:				
a) Tesoriere				
b) Banche				
c) Poste				
4. Mutui				
5. Acconti				
6. Debiti verso fornitori	907.662		1.085.836	
7. Debiti rappresentati da titoli di credito				
8. Debiti verso imprese controllate				
9. Debiti verso imprese collegate				
10. Debiti verso Enti pubblici di riferimento:				
a) per quote di utile di esercizio				
b) per interessi				
c) altri				
11. Debiti tributari	615		644	
12. Debiti verso Istituti di Previdenza e sicurezza sociale	-		-	
13. Altri debiti				
E. RATEI E RISCONTI, con separata indicazione dell'aggio sui prestiti				
TOTALE PASSIVO		**1.249.695**		**1.304.370**
Conti d'ordine				

ISTITUZIONE PER LA GESTIONE DEI SERVIZI ALLA PERSONA "ANNA FRANK"

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO

AL 31/12/2012 – allegata alla Delibera n. 1 del 30/03/2013

Sommario

Premessa

Parte I: contenuto della nota integrativa secondo l'articolo 2427 del codice civile

Parte II: contenuto del Conto Economico

Parte III: riepilogo delle risultanze contabili provenienti dai conti economici settoriali

Premessa

Il Bilancio d'esercizio dell'Istituzione Anna Frank, così come previsto dall'art. 35, c. 3 del regolamento generale, comprende lo stato patrimoniale, il conto economico e la nota integrativa, redatti in conformità allo schema tipo allegato al DM 26/04/1995.
Il presente bilancio d'esercizio si riferisce al quinto esercizio d'attività dell'Istituzione, ovvero al periodo 01/01/2012 – 31/12/2012.

Il Bilancio d'esercizio è stato redatto nel rispetto dei principi contabili e dei criteri di redazione e valutazione di cui agli articoli 2423 e seguenti del codice civile.
In particolare ai sensi degli articoli 2423, 2423-bis, 2423-ter e 2424 del codice civile si precisa quanto segue:

- Gli schemi dello stato patrimoniale e del conto economico sono compilati con chiarezza e sono idonei a rappresentare in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Istituzione, nonché del risultato economico conseguito. Non sono pertanto necessarie informazioni complementari oltre a quanto esposto nel presente documento;
- Non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso a deroghe di cui all'articolo 2423, c. 4 del codice civile;
- Non si è proceduto a nessun raggruppamento di voci dello stato patrimoniale o del conto economico;
- Il Bilancio è redatto in unità di euro, senza cifre decimali; il saldo delle differenze dovute agli arrotondamenti eseguiti per le redazioni in unità di euro delle poste di stato patrimoniale è allocato alla voce del Patrimonio Netto A), VII) b) Fondo riserva per arrotondamento euro; e nel conto economico tra i Proventi ed Oneri straordinari per quanto riguarda gli eventuali differenziali di arrotondamento del conto economico;
- Non sono riscontrabili elementi dell'attivo e del passivo che possano ricadere sotto più voci dello schema di stato patrimoniale.

Parte I – Contenuto della nota integrativa secondo l'articolo 2427 del codice civile

Ai sensi dell'articolo 2427 del codice civile si precisa quanto segue:

1) *Criteri applicati nella valutazione delle voci di bilancio, nelle rettifiche di valore e nella conversione di valori in valuta estera.*

I criteri di valutazione utilizzati rispettano i principi di prudenza e di continuazione dell'attività dell'Istituzione e le norme stabilite dall'articolo 2426 del codice civile.

2) *Movimenti delle immobilizzazioni:*

I cespiti ed i beni immobili in uso all'Istituzione Anna Frank non figurano tra le immobilizzazioni in quanto ancora in carico al Comune di Ozzano dell'Emilia.

3) *Costi di impianto ed ampliamento:*

Non risultano iscritte poste di tale genere

3-bis) Riduzioni di valore applicate alle immobilizzazioni materiali:

Si veda punto 2)

4) *Variazioni intervenute nella consistenza delle altre voci dell'attivo e del passivo*

Tutti i valori relativi all'esercizio 2012 sono forniti unitamente al rispettivo valore riferito all'esercizio 2011 così come risultante dal bilancio al 31/12/2011.

5) *Elenco delle partecipazioni:*

L'Istituzione non possiede alcuna partecipazione

6) *Ammontare dei debiti e dei crediti:*

Crediti

La voce "Crediti verso utenti e clienti", iscritta al valore di presunto realizzo è così dettagliatamente composta:

Descrizione credito	Importo 2012	Importo 2011
Utenti asilo nido e centro giochi	86.986,16	86.640,09
Utenti mense e refezione scolastica	109.531,39	151.520,06
Utenti attività integrative e pomeridiane	109.147,89	90.210,11
Utenti campi solari	29.265,47	28.477,89
Utenti laboratori centri giovani	10,90	10,90
Utenti trasporto scolastico	29.330,13	28.604,71
Utenti attività musicali	0,00	442,50
Utenti per beni patrimoniali/ sale comunali /impianti sportivi	218.018,77	162.883,21
Centro Civico di Tolara	9.600,00	
Centri civici	261,93	965,00
Utenti servizi sociali	43.752,81	51.104,68
TOTALE	**635.905,45**	**600.859,15**

TOTALE In bilancio	635.905	600.860

Non si è ritenuto, per l'esercizio 2012, di procedere a svalutazione dei crediti, pertanto il relativo fondo resta di 101.729,21 euro.

La voce "Crediti verso altri enti pubblici di riferimento" e "verso altri" è così dettagliatamente composta:

Descrizione credito	Importo 2012	Importo 2011
Acer	24.132,88	26.020,27
Seacoop per rimborso pasti insegnanti	4.190,50	16.575,43
Utenti diversi Assistenza (g/c incassi ATC e Microschip da Comune di Ozzano)	600,00	6.791,00
Hera spa rimborsi per cessazione contratti	0,00	5.002,40
Cooperativa Quadrifoglio rimborso spese per centro diurno	1.461,56	1.446,00
Pelliconi /Cesari per rimborso caparra alloggio emergenza abitativa	1.880,00	1.280,00
GSE rimborso fotovoltaico	0,00	2.073,24
Ausl per rimborso spese contratto	245,82	129,72
Contributi regionali per asili nido (erogati da Provincia)	0,00	93,01
Crediti verso il Comune di Ozzano dell'Emilia	89.457,97	36.700,59
Crediti da AUSL per contributi Assistenza	155.476,78	200.754,65
Rimborso pasti per educatrici (nel 2012 da Stato per Istituto Comprensivo)	13.547,68	18.000,00
Contributo da Comune di S.Lazzaro per trasferimenti	30.304,04	63.118,86
Contributo da Comune di Pianoro	10.489,84	7.517.59
Contributo da Comune di Monterenzio	1.659,96	12.621,05
Contributo da Comune di Castel San Pietro Terme	121,41	95,47
Tesoreria (interessi attivi tesoreria unica)	2.018,12	2,28
Interessi attivi diversi (da conto corrente postale)	32,30	17,90
Interessi attivi diversi (da tesoriere Unicredit)	0,00	1.095,40
Altri crediti (crediti diversi per rimborso rette anni precedenti)	2.698,11	75,00
TOTALE	**338.316,97**	**399.409,86**
TOTALE In bilancio	**338.316**	**399.410**

Dettaglio crediti in base all'anno di provenienza

riepilogo riassuntivo suddiviso per anno		
RESIDUI ANNO 2006		15.538,10
RESIDUI ANNO 2007		30.987,13
RESIDUI ANNO 2008		49.225,36
RESIDUI ANNO 2009		64.593,77
RESIDUI ANNO 2010		145.299,12

RESIDUI ANNO 2011		175.037,83
RESIDUI ANNO 2012		493.541,11
totale residui al 31/12/2012		**974.222,42**

Disponibilità liquide

Sono iscritte per la loro effettiva consistenza al 31/12/2012

Debiti

I debiti sono iscritti al loro valore nominale e sono così formati:

Descrizione debito	Importo 2012	Importo 2011
Debiti verso fornitori	645.986,44	696.093,83
Fatture da ricevere (*)	261.675,82	389.741,45
Debiti Tributari	615,08	644,46
Debiti vs. Istituti previdenziali	-	-
Debiti diversi verso Comune	-	-
TOTALE	908.277,34	1.086.479,74
TOTALE in bilancio	**908.277,00**	**1.086.480**

(*) = Si tratta di forniture di beni e servizi perfezionate nel corso dell'esercizio di riferimento ma non ancora fatturate dal fornitore allo scadere del 31 dicembre. Il valore pari ad euro 261.675,82 si riferisce al saldo annuale del mastro; il dettaglio dei movimenti legati alla competenza 2012/2013 è riportato nelle pagine seguenti.

I debiti iscritti in bilancio sono interamente liquidabili entro il 2013.

Fondi rischi e oneri

Il fondo rischi per presunte perdite su crediti risulta capiente per un importo pari a € 101.729,21 come descritto in precedenza.

6-bis) e 6-ter) Effetti dei cambi valutari ed operazioni con obbligo di retrocessione a termine

Non sono state compiute operazioni del genere.

7) Composizione della voce ratei e risconti attivi e passivi

Composizione della voce "risconti attivi"

Descrizione	Importo
Bolli auto competenza 2013	369,50
Totale in bilancio	**370,00**

Si ritiene di fornire un dettaglio delle fatture da ricevere, registrate al 31/12/2012, indicandole distinte in base al centro di costo di afferenza:

Servizio	CDR	Importo 2012	Importo 2011
Asilo nido comunale La Culla, nido Bertuzzi, nidi convenzionati e costi comuni nidi	200 e 202 e 203	136.326,28	221.845,55
Scuola infanzia comunale, scuola inf. Statale e scuole inf. convenzionate	205 e 206 e 207	64.647,30	83.913,19
Scuole Primarie	210	30.216,18	46.695,24
Scuole Secondarie I e II grado	215	25.555,02	32.875,27
Trasporto scolastico	220	8.380,63	7.653,10
Refezione	225	68.249,33	74.263,71
Pre – post scuola	230	13.576,60	11.976,37
Campi estivi	231	93,00	2.152,53
Costi comuni servizi educativi	235	179,53	
Centro Diurno	240	21.885,58	25.703,56
Assistenza Domiciliare	245	447,84	19.896,55
Sanità animale ed ambientale	246	1.563,68	965,66
Volontariato ed organismi socio san.	247		500,00
Attività distrettuali	248		1.242,87
Gestione automezzi	249	2.229,88	1.709,81
Casa Frascaroli	250	10.347,50	8.038,67
Area anziani, adulti, indigenti	259	24.960,56	32.954,52
Assistenza Handicap	260	15.930,69	20.623,01
Gestione immobili ex Acer	263		
Politiche casa, contrib., emerg. Abitat.	265	171,54	87.211,09
Gestione immobili	269		740,21
Costi comuni assistenza	270		
Palestre	275	6.563,72	6.545,03
Palazzo dello sport	280	11.886,33	13.315,17
Altri impianti sportivi capoluogo	283	17.754,27	3.352,07
Altri impianti sportivi frazioni	287	3.877,36	605,21
Pista pattinaggio	288	12.730,11	8.628,52
Palazzo della cultura	289		
Attività culturali	290	2.793,64	
Sala musica	292		
Centri giovanili	293	1.427,29	96,80
Centri civici	294	21.328,26	12.735,81
Biblioteca	295	31.156,62	16.845,19
Costi comuni Sport	297		
Costi comuni Cultura	301		
Costi per Municipio	466		
Costi comuni Istituzione Anna Frank	500	153,06	7.875,43
Costi generali manutenzioni	501	60.819,65	8.687,13
TOTALE		**595.251,45**	**759.647,27**

7-bis) Voci di patrimonio netto

Il patrimonio netto è costituito dagli accantonamenti a riserva effettuati in chiusura dell'esercizio 2011, non ulteriormente incrementati in sede di redazione del presente bilancio. Le poste in dettaglio appaiono come segue:

Descrizione	Importo 2012	Importo 2011
F. do riserva utili pregressi	€ 116.160,02	€ 115.624,08
Totale in bilancio	**€ 116.160**	**€ 115.624**

8) Composizione della voce oneri finanziari

Si veda il successivo punto 12).

9) Impegni non risultanti dallo Stato Patrimoniale

Non sono presenti

10) Ripartizione dei ricavi

Si fornisce di seguito il dettaglio delle voci di ricavo della gestione caratteristica (Classe A1):

Descrizione	Importo 2012	Importo 2011
Proventi rette asilo nido Bertuzzi	136.503,03	124.460,44
Proventi per mense e refezione		
Proventi per attività scolastica integrativa e attività pomeridiana	143.807,04	131.487,70
Proventi da campi solari	73.082,73	70.806,39
Proventi rette per laboratori e centro giovani	115,00	195,00
Proventi da trasporto scolastico	22.219,91	22.210,91
Proventi rette centro diurno	98.600,04	109.323,39
Proventi da assistenza domiciliare	12.344,00	14.947,00
Proventi da impianti sportivi	80.450,93	86.995,40
Proventi utilizzo Sale Comunali		
Proventi per attività musicali		
Proventi da iniziative culturali		
Proventi per utilizzo sala città di Claterna	3.418,15	3.483,11
Rimborso spese da Centri Civici	2.428,30	166,67
Proventi Centro Civico Tolara	7.933,88	8.000,00
Proventi Centro Civico Mercatale	426,64	2.117.76
Proventi Centro Civico Ponte Rizzoli	7.412,70	9.400,55
TOTALE RICAVI VENDITE E PRESTAZIONI	**588.742,35**	**583.594,32**

11) Proventi da partecipazioni

Non sono presenti.

12) Suddivisione di interessi e oneri finanziari

Descrizione	Importo 2012	Importo 2011
Interessi per BOC		
Interessi per mutuo con banche	30.623,66	33.917,17
Interessi Cassa Depositi e Prestiti	100.200,50	100.708,75
TOTALE	**130.824,16**	**134.625,92**

13) Composizione della voce oneri e proventi straordinari:

PROVENTI STRAORDINARI

Descrizione	Importo 2012	Importo 2011
Sopravvenienze attive	185,46	10,00
Trasferimenti straordinari da Comune per Associazione Civitas Claterna	37.000,00	
Riaccrediti e mancati pagamenti (incassi relativi ad anni precedenti)	4975,33	22.181,37
TOTALE	**42160,79**	**22.191,37**

ONERI STRAORDINARI

Descrizione	Importo 2012	Importo 2011
Insussistenze dell'attivo	2.124,17	24.128,19
Sopravvenienze passive (costi e competenze relative ad anni precedenti)	35334,13	42.165,72
Trasferimenti straordinari Associazione Civitas Claterna	37.000,00	
Restituzione di somme non dovute	353,48	547,19
TOTALE	**74811,78**	**66.841,10**

14) Imposte differite ed anticipate:

Non sono presenti.

15) Numero medio dei dipendenti

Categoria	Numero medio es. 2012
Qualifica “A”	0
Qualifica “B1”	6
Qualifica “B3”	2
Qualifica “C”	12
Qualifica “D1”	6
Qualifica “D3”	1
TOTALE	**27**

(*) = *il valore è stato ottenuto considerando anche le sostituzioni di maternità e l’inserimento in organico di nuove figure*.

16) Compensi per Amministratori e Sindaci

Per quanto riguarda il Revisore dei conti, l'Istituzione si avvale dello stesso organo del Comune di Ozzano dell'Emilia, non sopportando, di conseguenza, alcun costo specifico.

17) Numero e valore delle azioni

Non sono presenti.

18) Azioni di godimento e azioni convertibili

Non sono presenti.

19) Altri strumenti finanziari emessi dalla società
19 –bis) Finanziamenti effettuati dai soci

Non sono presenti.

20) Dati ex art. 2447-septies cc, 3° comma;
21) Dati ex art. 2447-decies cc, 8° comma
22) Operazioni di locazione finanziaria

Non sono presenti.

Parte II – Contenuto del Conto Economico

Il conto economico è redatto secondo lo schema tipo allegato al D.M. 26/04/1995 e contiene la suddivisione delle voci A1), B6) e B7) in base ai settori di attività (denominati "Centri Gestori") individuati all'interno dell'Istituzione. I settori di attività sono:

1. SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI
2. SERVIZI CULTURALI E BIBLIOTECA
3. SERVIZI DIVERSI ISTITUZIONE ANNA FRANK
4 . SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI
5. SERVIZI SPORTIVI

Ad ognuno dei Centri Gestori così come individuati, afferiscono diversi centri di costo, dei quali si fornisce un riepilogo nella terza parte della presente relazione.

Valore della Produzione

La voce 1A) "Ricavi delle vendite e delle prestazioni" contiene i proventi della gestione tipica e caratteristica dell'Istituzione con rappresentazione distinta per settore di attività/centro gestore.

	2012		2011	
SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI	375.727,71		349.160,44	
SERVIZI CULTURALI E BIBLIOTECA	21.619,67		23.168,09	
SERVIZI DIVERSI ISTITUZIONE ANNA FRANK				
SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI	110.944,04		124.270,39	
SERVIZI SPORTIVI	80.450,93		86.995,40	
TOTALE		**588.742,35**		**583.594,32**

La voce 1B) "Ricavi da copertura di costi sociali" include i trasferimenti di fondi disposti dal Comune per consentire il funzionamento dell'Istituzione. Si distinguono in particolare due voci, una contenente le somme a pareggio di oneri e costi vari (legata ai costi del personale ed agli oneri finanziari) e l'altra relativa al finanziamento dell'Istituzione propriamente detto.

	2012	2011
TRASFERIMENTO DAL COMUNE PER PAREGGIO ONERI/VARI	986.299,87	1.016.194,32
TRASFERIMENTO DAL COMUNE PER PAREGGIO BILANCIO	3.461.038,45	2.999.258,22
TRASFERIMENTO DAL COMUNE PER FINANZIAMENTO STRAORDINARIO DOTAZIONE LIBRARIA	16.500,00	
TOTALE	**4.463.838,32**	**4.015.452,54**

Dettaglio trasferimenti da Comune per oneri vari		
Descrizione	*Rif. Bilancio Istituzione*	*Importo*
Trasferimenti per costi di personale - quota competenza anno 2012	Personale B9	831.557,25
Trasferimenti per costi di personale - quota competenza anni precedenti	Oneri straordinari E21/C	23.918,46
Trasferimenti per oneri finanziari	Oneri finanziari C17/D	130.824,16
Trasferimenti per dotazione libraria	B6	16.500,00
Totale trasferimenti	B1/A4.1	**1.002.799,87**

La voce 5A), ascritta ai proventi diversi, comprende le seguenti voci:

	2012	**2011**
Introiti e rimborsi diversi	135.224,87	130.457,38
Rimborso telefonate da ditta appaltatrice refezione		
Proventi diversi da Biblioteca Comunale		
Proventi da donazioni/sponsorizzazioni		
Rimborsi da risarcimenti assicurativi		
Diritti di Segreteria e di Rogito		
Abbuoni attivi		
Rimborsi da Istituto Comprensivo	39.768,28	18.000,00
Proventi da gestione immobili ex Acer		
Rimborso oneri a rilievo sanitario		9.126,10
Fitti attivi	31.976,00	30.803,00
TOTALE	**206.969,15**	**188.386,48**

La voce 5C) contiene i contributi in conto esercizio relativi al 2012

	2012		**2011**	
TRASFERIMENTI REGIONALI	34.220,55		115.705,91	
TRASFERIMENTI PROVINCIALI			400,00	
TRASFERIMENTI STATALI	30.065,91		41.317,80	
ALTRI TRASFERIMENTI	89.601,54		166.524,13	
TOTALE		**153.888,00**		**323.947,84**

Costi della Produzione

La voce B6) espone i costi di acquisto per beni di consumo, materie prime e semilavorati:

	2012		2011	
SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI	22.551,08		17.048,90	
SERVIZI CULTURALI E BIBLIOTECA	25.292,19		20.025,11	
SERVIZI DIVERSI ISTITUZIONE ANNA FRANK	4.298,34		6.932,86	
SERVIZI SOCIALI E ASSISTENZIALI	13.818,02		13.311,98	
SERVIZI SPORTIVI	9.182,94		6.347,20	
SERVIZI UFF. TECNICO (IN BILANCIO CONTABILIZZATI INSIEME AI "SERVIZI DIVERSI")			12.550,65	
TOTALE	**75.142,57**		**76.216,70**	

La voce B7) comprende i costi per prestazioni di servizi rese all'istituzione:

	2012		2011	
SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI	2.525.422,05		2.450.024,84	
SERVIZI CULTURALI E BIBLIOTECA	77.868,63		132.380,15	
SERVIZI DIVERSI ISTITUZIONE ANNA FRANK	130.105,18		31.839,98	
SERVIZI SOCIALI E ASSISTENZIALI	711.087,89		714.562,89	
SERVIZI SPORTIVI	139.292,96		126.209,98	
SERVIZI UFF. TECNICO (IN BILANCIO CONTABILIZZATI INSIEME AI "SERVIZI DIVERSI")			43.750,37	
TOTALE	**3.583.776,71**		**3.498.768,21**	

La voce B8) comprende i costi per il godimento di beni di terzi:

	2012		2011	
SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI				
SERVIZI CULTURALI E BIBLIOTECA				
SERVIZI DIVERSI ISTITUZIONE ANNA FRANK	70.342,73		68.207,18	
SERVIZI SOCIALI E ASSISTENZIALI	2.390,99		4.977,37	
SERVIZI SPORTIVI	143.927,31		133.992,58	
TOTALE	216.661,03		**207.177,13**	

La voce B9) si riferisce ai costi del personale assegnato all'Istituzione:

ANNO 2010	**SALARI E STIPENDI**		**ONERI SOCIALI**		**ALTRI COSTI**		**TOTALI PER SERVIZIO**	
	2012	**2011**	**2012**	**2011**	**2012**	**2011**	**2012**	**2011**
SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI	226.663,43	235.105,97	62.325,87	64.841,93	54.757,85	49.676,98	343.747,15	349.624,88
SERVIZI CULTURALI E BIBLIOTECA	126.734,70	134.109,30	32.794,77	35.065,84	27.504,59	31.203,57	187.034,06	200.378,71
SERVIZI DIVERSI ISTITUZIONE ANNA FRANK	47.686,42	47.004,56	13.257,68	13.104,24	24.068,54	23.482,33	85.012,64	83.591,13
SERVIZI SOCIALI E ASSISTENZIALI	136.730,15	137.678,90	37.936,94	38.148,59	26.379,45	26.436,36	201.046,54	202.263,85
SERVIZI SPORTIVI	10.430,34	10.431,70	3.051,46	3.051,76	1.235,06	1.220,40	14.716,86	14.703,86
TOTALE	548.245,04	564.330,43	149.366,72	154.212,36	133.945,49	132.019,64	**831.557,25**	**850.562,43**

Nella voce “altri costi” è compresa l’Irap relative alle retribuzioni.

La voce B10) espone l’accantonamento per perdite presunte su crediti, che per il 2012 risulta pari a zero.

La voce B14) contiene i costi per l’erogazione di contributi e trasferimenti:

2012	SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI	SERVIZI CULTURALI E BIBLIOTECA	SERVIZI DIVERSI ISTITUZIONE ANNA FRANK	SERVIZI SOCIALI E ASSISTENZIALI	SERVIZI SPORTIVI	TOTALI
Contributi ad associazioni		47.984,50	227,17	16.950,00	31.200,00	96.361,67
Contributi a privati	33.020,72	9.000,00		107.851,98		149.872,70
Trasferimenti ad altri enti	163.193,46	5.240,00		3.500,14		171.933,60
Altre imposte e tasse	1.133,76		2.033,69	468,70		3.636,15
TOTALI	**197.347,94**	**62.224,50**	**2.260,86**	**128.770,82**	**31.200,00**	**421.804,12**

2011	SERVIZI EDUCATIVI E SCOLASTICI	SERVIZI CULTURALI E BIBLIOTECA	SERVIZI DIVERSI ISTITUZIONE ANNA FRANK	SERVIZI SOCIALI E ASSISTENZIALI	SERVIZI SPORTIVI	TOTALI
Contributi ad associazioni	56.640,90	49.515,50	227,17	20.450,00	21.800,00	148.633,57
Contributi a privati	33.901,00	9.000,00	86.520,96	105.006,36		234.428,32
Trasferimenti ad altri enti	103.179,11	6.840,00		1.242,87		111.261,98
Altre imposte e tasse	1.037,24		937,15	558,24		2.532,63
TOTALI	**194.758,25**	**65.355,50**	**87.685,28**	**127.257,47**	**21.800,00**	**496.856,50**

La sezione relativa agli oneri finanziari espone gli interessi passivi relativi ad immobili scolastici e sportivi, mentre la voce relativa ai proventi finanziari riguarda gli interessi attivi di conto corrente e postale.

Parte III – Conti economici settoriali

Si presentano di seguito i riepiloghi delle risultanze contabili relative ai "conti economici particolari" ascritti ai vari centri di costo gestiti con sistema di contabilità analitica. Per ciascun centro di costo sono quindi sinteticamente indicati i costi ed i proventi, mentre, come già evidenziato in precedenza, i proventi legati ai trasferimenti dal Comune di Ozzano dell'Emilia non sono stati suddivisi tra i vari centri di costo, ma interamente collocati nel centro "500 – Costi comuni Istituzione".
Ai fini di una migliore comprensione si elencano i seguenti aspetti metodologici:

1. Per meglio rappresentare le dinamiche dei costi, in sede di chiusura della contabilità analitica si procede ad operare alcuni riparti di costi indiretti a valere sui centri di costo finali. In particolare si procede a ripartire i costi dei seguenti centri comuni, rivolti ad una molteplicità di funzioni e destinatari:
   1.1. Costi comuni istruzione (cod. 235)
   1.2. Costi comuni cultura (cod. 301)
   1.3. Costi comuni direzione e manutenzione dell'Istituzione (cod. 500/501)
   1.4. Costi comuni assistenza (270)
   1.5. Costi comuni Sport (297)

2. I criteri di riparto sono legati a percentuali che misurano quanto i centri comuni insistano su quelli finali, e sono state determinate analizzando le varie attività poste in essere in seno a ciascun centro comune. Di seguito si riporta la tabella contenente il riparto in oggetto:

CdC da ripartire	**235**	***€ 180.862,02***	**301**	***€ 191.939,67***	**500/501**	***€ 132.738,14***	**270**	***€ 36.521,23***	**297**	***€ 191.939,67***	
CdC finali	%	Importo	%	Importo	%	Importo	%	Importo	%	Importo	**Totale**
200	20%	€ 36.172,40			5%	€ 6.636,91					€ 42.809,31
205/206	20%	€ 36.172,40			5%	€ 6.636,91					€ 42.809,31
210	6%	€ 10.851,72			5%	€ 6.636,91					€ 17.488,63
215	6%	€ 10.851,72			5%	€ 6.636,91					€ 17.488,63
220	10%	€ 18.086,20			5%	€ 6.636,91					€ 24.723,11
225	10%	€ 18.086,20			5%	€ 6.636,91					€ 24.723,11
230	6%	€ 10.851,72			5%	€ 6.636,91					€ 17.488,63
231	10%	€ 18.086,20			5%	€ 6.636,91					€ 24.723,11
260	6%	€ 10.851,72			5%	€ 6.636,91					€ 17.488,63
466	0%	€ -			-	€ -					€ -
293	6%	€ 10.851,72			5%	€ 6.636,91					€ 17.488,63
264	-		5,55%	€ 10.652,65	3%	€ 3.982,14					€ 14.634,80
289	-		0,00%	€ -	0%	€ -					€ -
290	-		50,00%	€ 95.969,84	5%	€ 6.636,91					€ 102.606,74
292	-		0,00%	€ -	-	€ -					€ -
294	-		5,55%	€ 10.652,65	10%	€ 13.273,81					€ 23.926,47
295	-		38,90%	€ 74.664,53	7%	€ 9.291,67					€ 83.956,20
263	-				0%	€ -					€ -
265					8%	€ 10.619,05					€ 10.619,05
259					5%	€ 6.636,91	10%	€ 3.652,12			€ 10.289,03
240					2%	€ 2.654,76	13%	€ 4.747,76			€ 7.402,52
245					3%	€ 3.982,14	5%	€ 1.826,06			€ 5.808,21
241						€ -	3%	€ 1.095,64			€ 1.095,64
250						€ -	9%	€ 3.286,91			€ 3.286,91
267						€ -	9%	€ 3.286,91			€ 3.286,91
269						€ -	3%	€ 1.095,64			€ 1.095,64
246						€ -	15%	€ 5.478,18			€ 5.478,18
247						€ -	12%	€ 4.382,55			€ 4.382,55
248						€ -	13%	€ 4.747,76			€ 4.747,76
249						€ -	8%	€ 2.921,70			€ 2.921,70
275						€ -			25%	€ 47.984,92	€ 47.984,92
280					5%	€ 6.636,91			25%	€ 47.984,92	€ 54.621,82
283					1%	€ 1.327,38			13%	€ 23.992,46	€ 25.319,84
287					1%	€ 1.327,38			13%	€ 23.992,46	€ 25.319,84
288						€ -			12%	€ 23.032,76	€ 23.032,76
291						€ -			13%	€ 24.952,16	€ 24.952,16
	100%	**€ 180.862,02**	**100,00%**	**€ 191.939,67**	**100%**	**€ 132.738,14**	**100%**	**€ 36.521,23**	**100,00%**	**€ 191.939,67**	**€ 734.000,73**

I centri di costo gestiti dall'Istituzione e di seguito rappresentati, sono i seguenti:

Settore d'attività (centro gestore): SERVIZI SCOLASTICI ED EDUCATIVI
1. Asilo Nido Comunale La Culla
2. Centro giochi, centro famiglie, nuove tipologie educative
3. Asilo Nido Bertuzzi
4. Nidi convenzionati e costi comuni nidi
5. Scuola Infanzia Comunale
6. Scuola Infanzia Statale
7. Scuole Infanzia convenzionate
8. Scuole Primarie
9. Scuole Secondarie I e II grado
10.Trasporto scolastico
11. Refezione
12. Attività pre/post scuola
13. Campi Estivi
14. Costi comuni servizi educativi e scolastici
15. Assistenza Handicap
16. Servizi per Municipio
17. Centri giovanili

Settore d'attività (centro gestore): SERVIZI CULTURALI E BIBLIOTECA
1. Pari Opportunità
3. Attività culturali
4. Sala musica
5. Centri civici
6. Biblioteca
7. Costi comuni servizi culturali e biblioteca

Settore d'attività (centro gestore): SERVIZI DIVERSI ISTITUZIONE ANNA FRANK
1. Gestione immobili ex Acer
2. Politiche casa, contrib., emergenza abitativa
3. Costi comuni Istituzione Anna Frank
4. Costi generali manutenzioni Istituzione Anna Frank

Settore d'attività (centro gestore): SERVIZI S0CIO-ASSISTENZIALI
1. Area anziani, adulti, indigenti
2. Centro Diurno
3. Assistenza domiciliare
4. Podologia
5. Casa Frascaroli
6. Deleghe AUSL
7. Gestione immobili
8. Sanità animale ed ambientale
9. Volontariato ed organismi socio-sanitari

10. Attività distrettuali
11. Gestione automezzi
12. Costi comuni assistenza

Settore d'attività (centro gestore): SERVIZI SPORTIVI
1. Palestre
2. Palazzo dello sport
3. Altri impianti sportivi capoluogo
4. Impianto natatorio
5. Altri impianti sportivi frazioni
6. Pista pattinaggio
7. Associazioni ed iniziative sportive
8. Costi comuni sport

	Riepilogo totale centri di costo	2012					
Cod.	Centro di costo	Totale costo primo	Quota costi indiretti	Totale costo pieno	Totale proventi	% copertura costo primo	% copertura costo pieno
200/202/203	Asilo Nido Comunale La Culla, Centro giochi, centro famiglie, nuove tipologie educative, Asilo Nido Bertuzzi, Nidi convenzionati e costi comuni nidi	€ 1.168.790,33	€ 42.809,31	€ 1.211.599,64	€ 151.003,03	*12,92%*	*12,46%*
205	Scuola Infanzia Comunale, scuola infanzia statale, scuole infanzia convenzionate	€ 721.819,04	€ 42.809,31	€ 764.628,35	€ 37.019,31	*5,13%*	*4,84%*
210	Scuole primarie	€ 184.501,62	€ 17.488,63	€ 201.990,25	€ 16.389,79	*8,88%*	*8,11%*
215	Scuole secondarie di I e II grado	€ 71.484,77	€ 17.488,63	€ 88.973,40	€ 4.270,72	*5,97%*	*4,80%*
220	Trasporto scolastico	€ 133.647,75	€ 24.723,11	€ 158.370,86	€ 33.396,26	*24,99%*	*21,09%*
225	*Refezione (1)*	*€ 244.032,99*	*€ 24.723,11*	*€ 268.756,10*	*€ 67.058,04*	*27,48%*	*24,95%*
230	Attività pre/post scuola	€ 116.770,25	€ 17.488,63	€ 134.258,88	€ 143.807,04	*123,15%*	*107,11%*
231	Campi solari ed estivi	€ 104.438,90	€ 24.723,11	€ 129.162,01	€ 73.082,73	*69,98%*	*56,58%*
235	Costi comuni servizi educativi e scolastici	€ 180.862,02	€ -	€ 180.862,02	€ 4.913,70	-	-
260	Supporto Handicap	€ 207.647,62	€ 17.488,63	€ 225.136,25	€ 22.333,94	*10,76%*	*9,92%*
466	Servizi per Municipio (2)		€ -	€ -	€ -	-	-
293	Centri giovani	€ 46.468,37	€ 17.488,63	€ 63.957,00	€ 8.722,90	*18,77%*	*13,64%*
40/264	Pace/Pari Opportunità (comprese relazioni pubbliche)	€ 1.500,00	€ 14.634,80	€ 16.134,80	€ -	-	-
289	Palazzo della Cultura (3)		€ -	€ -	€ -	-	-
290	Attività culturali	€ 55.459,90	€ 102.606,74	€ 158.066,64	€ 1.700,00	*3,07%*	*1,08%*
292	Sala musica	€ -	€ -	€ -	€ -	-	-
294	Centri civici	€ 63.499,04	€ 23.926,47	€ 87.425,51	€ 18.401,52	*28,98%*	*21,05%*
295	Biblioteca (4)	€ 134.972,38	€ 83.956,20	€ 218.928,58	€ 56.918,15	*42,17%*	*26,00%*
301	Costi comuni servizi culturali e biblioteca	€ 191.939,67	€ -	€ 191.939,67	€ -	-	-
263	*Gestione Acer*	*€ -*	*€ -*	*€ -*	*€ -*	-	-
500/501	Costi comuni Istituzione Anna Frank	€ 132.738,14	€ -	€ 132.738,14	€ 4.449.846,73	-	-
265	Politiche abitative	€ 112.586,02	€ 10.619,05	€ 123.205,07	€ 49.363,72	*43,85%*	*40,07%*
259	Area anziani/indigenti	€ 244.535,09	€ 10.289,03	€ 254.824,12	€ 34.327,50	*14,04%*	*13,47%*
240	Centro diurno	€ 204.747,31	€ 7.402,52	€ 212.149,83	€ 100.061,60	*48,87%*	*47,17%*
245	Assistenza domiciliare	€ 74.611,85	€ 5.808,21	€ 80.420,06	€ 12.344,00	*16,54%*	*15,35%*
241	Podologia	€ 2.015,72	€ 1.095,64	€ 3.111,36	€ 41,69	*2,07%*	*1,34%*
250	Casa Frascaroli	€ 33.257,53	€ 3.286,91	€ 36.544,44	€ 27.925,71	*83,97%*	*76,42%*
267	Deleghe Ausl	€ 446.253,98	€ 3.286,91	€ 449.540,89	€ -	-	-
269	Gestione immobili	€ 317,66	€ 1.095,64	€ 1.413,30	€ 3.619,40	-	-
246	Sanità animale e ambientale	€ 3.681,86	€ 5.478,18	€ 9.160,04	€ 600,00	*16,30%*	*6,55%*
247	Volontariato	€ 2.841,57	€ 4.382,55	€ 7.224,12	€ -	-	-
248	Attività distrettuali	€ 1.700,14	€ 4.747,76	€ 6.447,90	€ 47.830,79	-	-
249	Gestione automezzi	€ 13.094,45	€ 2.921,70	€ 16.016,15	€ -	-	-
270	Costi comuni assistenza	€ 36.521,23	€ -	€ 36.521,23	€ -	-	-
275	Palestre	€ 50.125,62	€ 47.984,92	€ 98.110,54	€ 35.194,01	*70,21%*	*35,87%*
280	Palazzo dello Sport	€ 75.746,86	€ 54.621,82	€ 130.368,68	€ 34.420,92	*45,44%*	*26,40%*
283/284	Altri impianti capolugo	€ 196.524,38	€ 25.319,84	€ 221.844,22	€ 7.010,00	*3,57%*	*3,16%*
287	Altri impianti frazioni	€ 27.761,22	€ 25.319,84	€ 53.081,06	€ 9.383,01	*33,80%*	*17,68%*
288	Pista di pattinaggio	€ 31.886,18	€ 23.032,76	€ 54.918,94	€ 6.522,91	*20,46%*	*11,88%*
291	Associazioni e iniziative sportive		€ 24.952,16	€ 24.952,16	€ -	-	-
297	Costi comuni sport	€ 15.198,26	€ -	€ 15.198,26	€ -	-	-
	TOTALI	**€ 5.333.979,72**	**€ 734.000,73**	**€ 6.067.980,45**	**€ 5.457.509,12**		
	Quota costi comuni Municipio- rilevata extracontabilmente.	9.718,97					

(1) il servizio è gestito dalla società Solaris srl che ne sostiene i costi e ne contabilizza i proventi; qui compaiono solo le somme trasferite a pareggio, i costi ATA e di personale;

(2) dal 2011 tali costi sono stati supportati direttamente dal Comune e contabilizzati nel proprio bilancio;

(3) dal 2011 i costi relativi all'edificio (utenze, manutenzioni, ecc.) sono stati contabilizzati nel cdr 295;

(4) dal 2011 accoglie anche i costi relativi all'edificio.

Allegato B alla Delibera n. 1 del 31/03/2012

ATTIVITA' 2012

ISTITUZIONE COMUNALE "ANNA FRANK" - OBIETTIVI ESERCIZIO 2012

Matrice servizi e prodotti routinari dell'attività tipica

Servizio	Macroattività	Prodotto/i	consuntivo 2012	Consuntivo 2011
Servizi scolastici, educativi e Giovani	**1**. Gestione asilo nido	1. Numero strutture	2	2
		2. Numero di sezioni attive	7	7
		3. Numero iscritti tempo pieno (16.30)	81	72
		4. Numero iscritti tempo pieno (15.30)	2	13
		5. Numero iscritti part time (14.00)	40	37
		6. Numero posti disponibili (tempo pieno + part time)	123	125
		7. Numero iscritti strutture comunali (tempo pieno + part time)	123	125
		8. Numero domande di iscrizione potenziali (residenti aventi diritto a presentare domanda)	275	141
		9. Numero richieste iscrizione presentate da residenti	119	109
		10. Numero domande di iscrizione presentate	123	113
		11. Numero di educatori comunali presenti	1	1
		12. Numero di educatori in convenzione presenti in strutture comunali	19	19
		13. Numero di operatori ausiliari dipendenti comunali	0	0
		14. Numero di operatori ausiliari in convenzione presenti in strutture comunali	8	8
		15. Numero posti in convenzione con nidi privati	20	19
	2. Gestione scuola dell'infanzia (comunale/statale)	1. Numero strutture	4	4
		2. Numero complessivo sezioni (comunale + statale)	11	11
		3. Tot. numero iscritti scuola dell'infanzia comunale	87	84
		4. Tot. Numero iscritti scuola dell'infanzia statale	214	130
		5. Numero domande di iscrizione potenziali (residenti aventi diritto a presentare domanda)	403	137
		6. Numero richieste di iscrizione presentate da residenti	119	130
		7. Numero richieste iscrizione presentate	120	134
		8. Numero operatori presenti	36	36
Servizi scolastici, educativi e Giovani	**3**. Gestione refezione scolastica	1. Numero medio (mese) pasti somministrati nelle scuole (escluso mese di agosto)	13.265	15.793
		2. Numero medio (mese) pasti somministrati in plessi non scolastici (centro diurno + domiciliari)	780	793,83
		3. Numero operatori comunali cucina	0	0
	4 Gestione trasporto scolastico	1. Numero mezzi	3	3
		2. Numero utenti iscritti	120	108
		3. Km percorsi per trasporto scolastico	28.581	29.687
	5. Gestione/collaborazione con scuole di altro ordine e grado	1. Numero scuole legalmente riconosciute	1	1
		2. Numero di iscritti	88	87
	6. Servizi ai giovani	1. Numero centri giovani	2	2
		2. Numero iscritti/frequentanti	40	39
	7. Attività integrative e di sostegno	1. Numero iscritti pre/post scuola	387	385
		2. Numero iscritti attività integrative pomeridiane	110	113
		3. Numero iscritti centri estivi	386	327
		4. Numero turni di centri estivi richiesti	9	10
		5. Numero alunni portatori di handicap assistiti (nido + scuole infanzia + scuole primarie + scuola superiore)	34	33
		1. Numero iniziative culturali organizzate direttamente	4	4
		2. Numero iniziative culturali con patrocinio/adesione	80	64
		3. Numero associazioni culturali convenzionate o in collaborazione con il Comune	24	24

ISTITUZIONE COMUNALE "ANNA FRANK" - OBIETTIVI ESERCIZIO 2012

Matrice servizi e prodotti routinari dell'attività tipica

Servizio	Macroattività	Prodotto/i	consuntivo 2012	Consuntivo 2011
Servizi Culturali e Biblioteca	**8.** Gestione Piano della Cultura	4. Contributi erogati per iniziative culturali	18	16
		5. Numero sale comunali gestite	10	10
		6. Numero iniziative pari opportunità	7	4
		7. Numero iniziative pace e cooperazione	5	1
		8. Numero contributi erogati pace/pari opportunità	5	1
	9. Biblioteca	1. Numero strutture	1	1
		2. Numero prestiti	15.735	13.200
		3. Numero totale volumi conservati	51.700	51.000
		4. Numero totale nbm conservati	2.100	2.010
		5. Numero laboratori adulti	10	26
		6. Numero laboratori ragazzi	27	31
		7. Numero annuale di accessi Internet	18.000	20.000
		8. Numero eventi culturali	36	10
servizio assistenza – sociale	10. Casa Frascaroli	1. numero appartamenti gestiti	20	20
		2. numero utenti ospitati		23
	11. Centro diurno	1. numero utenti comunali	27	26
		2. numero pasti erogati	4.047	4.405
		3. numero nuovi inserimenti comunali	7	7
		4. numero dimissioni comunali	8	10
		5 numero giornate apertura	246	248
		6. numero operatori impegnati comunali	1	1
		7 numero operatori coop.va	3	3
	12. assistenza domiciliare	1. numero utenti assistiti	72	64
		2. numero ore assistenza	7.726	7.742
		3. Numero operatori coop.va	5	5
	13. assistenza indigenti	1. numero contributi minimo vitale	4	4
		2. numero contributi buoni spesa	52	60
		3. numero contributi una tantum	104	91
		4. numero borse lavoro	3	10
		5. importo complessivo contributi	€ 102.962,96	€ 100.854,24
	14.volontariato sociale	1. numero associazioni di volontariato sociale	8	
		2. numero servizi gestiti dal volontariato sociale	5	5
servizio sport	15. riscossione tariffe	1. nr. Accertamenti annui	11	13
	16. impianti sportivi	1. nr. Impianti sportivi	13	11
		2. numero impianti sportivi convenzionati	8	8
	17. palestre comunali	1. numero palestre comunali	7	7
		2. numero società sportive utilizzatrici palestre comunali	16	17
		3. ore di utilizzo palestre comunali	126,3	147,5
	18. manifestazioni sportive	1. numero manifestazioni sportive	2	1
		2. numero contributi buoni spesa	0	0

ISTITUZIONE COMUNALE "ANNA FRANK" - OBIETTIVI ESERCIZIO 2012

Obiettivi di sviluppo esercizio 2012

	U.O	Riferimento programma di mandato	% finale di realizzazione
1.Penso solidale	istituzione	**Servizi comunali:** progetto S: Proseguire l'opera di razionalizzazione delle limitate risorse disponibili, contenendo il più possibile i costi anche mediante l'impiego di nuove tecnologie e nuove forme di organizzazione dei servizi	100%
2. Adozione di procedure volte al miglioramento delle rilevazioni e archiviazioni relative a : consumi dei servizi e flussi informativi dell'istituzione Frank.	istituzione	**Servizi comunali:** progetto S: Proseguire l'opera di razionalizzazione delle limitate risorse disponibili, contenendo il più possibile i costi anche mediante l'impiego di nuove tecnologie e nuove forme di organizzazione dei servizi	100%
3. Progetto biblioteca e centro famiglie	istituzione		100%

	Riepilogo totale centri di costo	2012					
Cod.	Centro di costo	Totale costo primo	Quota costi indiretti	Totale costo pieno	Totale proventi	% copertura costo primo	% copertura costo pieno
200/202/203	Asilo Nido Comunale La Culla, Centro giochi, centro famiglie, nuove tipologie educative, Asilo Nido Bertuzzi, Nidi convenzionati e costi comuni nidi	€ 1.168.790,33	€ 42.809,31	€ 1.211.599,64	€ 151.003,03	*12,92%*	*12,46%*
205	Scuola Infanzia Comunale, scuola infanzia statale, scuole infanzia convenzionate	€ 721.819,04	€ 42.809,31	€ 764.628,35	€ 37.019,31	*5,13%*	*4,84%*
210	Scuole primarie	€ 184.501,62	€ 17.488,63	€ 201.990,25	€ 16.389,79	*8,88%*	*8,11%*
215	Scuole secondarie di I e II grado	€ 71.484,77	€ 17.488,63	€ 88.973,40	€ 4.270,72	*5,97%*	*4,80%*
220	Trasporto scolastico	€ 133.647,75	€ 24.723,11	€ 158.370,86	€ 33.396,26	*24,99%*	*21,09%*
225	*Refezione (1)*	*€ 244.032,99*	*€ 24.723,11*	*€ 268.756,10*	*€ 67.058,04*	*27,48%*	*24,95%*
230	Attività pre/post scuola	€ 116.770,25	€ 17.488,63	€ 134.258,88	€ 143.807,04	*123,15%*	*107,11%*
231	Campi solari ed estivi	€ 104.438,90	€ 24.723,11	€ 129.162,01	€ 73.082,73	*69,98%*	*56,58%*
235	Costi comuni servizi educativi e scolastici	€ 180.862,02	€ -	€ 180.862,02	€ 4.913,70	-	-
260	Supporto Handicap	€ 207.647,62	€ 17.488,63	€ 225.136,25	€ 22.333,94	*10,76%*	*9,92%*
466	Servizi per Municipio (2)		€ -	€ -	€ -	-	-
293	Centri giovani	€ 46.468,37	€ 17.488,63	€ 63.957,00	€ 8.722,90	*18,77%*	*13,64%*
40/264	Pace/Pari Opportunità (comprese relazioni pubbliche)	€ 1.500,00	€ 14.634,80	€ 16.134,80	€ -	-	-
289	Palazzo della Cultura (3)		€ -	€ -	€ -	-	-
290	Attività culturali	€ 55.459,90	€ 102.606,74	€ 158.066,64	€ 1.700,00	*3,07%*	*1,08%*
292	Sala musica	€ -	€ -	€ -	€ -	-	-
294	Centri civici	€ 63.499,04	€ 23.926,47	€ 87.425,51	€ 18.401,52	*28,98%*	*21,05%*
295	Biblioteca (4)	€ 134.972,38	€ 83.956,20	€ 218.928,58	€ 56.918,15	*42,17%*	*26,00%*
301	Costi comuni servizi culturali e biblioteca	€ 191.939,67	€ -	€ 191.939,67	€ -	-	-
263	*Gestione Acer*	*€ -*	*€ -*	*€ -*	*€ -*	-	-
500/501	Costi comuni Istituzione Anna Frank	€ 132.738,14	€ -	€ 132.738,14	€ 4.449.846,73	-	-
265	Politiche abitative	€ 112.586,02	€ 10.619,05	€ 123.205,07	€ 49.363,72	*43,85%*	*40,07%*
259	Area anziani/indigenti	€ 244.535,09	€ 10.289,03	€ 254.824,12	€ 34.327,50	*14,04%*	*13,47%*
240	Centro diurno	€ 204.747,31	€ 7.402,52	€ 212.149,83	€ 100.061,60	*48,87%*	*47,17%*
245	Assistenza domiciliare	€ 74.611,85	€ 5.808,21	€ 80.420,06	€ 12.344,00	*16,54%*	*15,35%*
241	Podologia	€ 2.015,72	€ 1.095,64	€ 3.111,36	€ 41,69	*2,07%*	*1,34%*
250	Casa Frascaroli	€ 33.257,53	€ 3.286,91	€ 36.544,44	€ 27.925,71	*83,97%*	*76,42%*
267	Deleghe Ausl	€ 446.253,98	€ 3.286,91	€ 449.540,89	€ -	-	-
269	Gestione immobili	€ 317,66	€ 1.095,64	€ 1.413,30	€ 3.619,40	-	-
246	Sanità animale e ambientale	€ 3.681,86	€ 5.478,18	€ 9.160,04	€ 600,00	*16,30%*	*6,55%*
247	Volontariato	€ 2.841,57	€ 4.382,55	€ 7.224,12	€ -	-	-
248	Attività distrettuali	€ 1.700,14	€ 4.747,76	€ 6.447,90	€ 47.830,79	-	-
249	Gestione automezzi	€ 13.094,45	€ 2.921,70	€ 16.016,15	€ -	-	-
270	Costi comuni assistenza	€ 36.521,23	€ -	€ 36.521,23	€ -	-	-
275	Palestre	€ 50.125,62	€ 47.984,92	€ 98.110,54	€ 35.194,01	*70,21%*	*35,87%*
280	Palazzo dello Sport	€ 75.746,86	€ 54.621,82	€ 130.368,68	€ 34.420,92	*45,44%*	*26,40%*
283/284	Altri impianti capolugo	€ 196.524,38	€ 25.319,84	€ 221.844,22	€ 7.010,00	*3,57%*	*3,16%*
287	Altri impianti frazioni	€ 27.761,22	€ 25.319,84	€ 53.081,06	€ 9.383,01	*33,80%*	*17,68%*
288	Pista di pattinaggio	€ 31.886,18	€ 23.032,76	€ 54.918,94	€ 6.522,91	*20,46%*	*11,88%*
291	Associazioni e iniziative sportive		€ 24.952,16	€ 24.952,16	€ -	-	-
297	Costi comuni sport	€ 15.198,26	€ -	€ 15.198,26	€ -	-	-
	TOTALI	**€ 5.333.979,72**	**€ 734.000,73**	**€ 6.067.980,45**	**€ 5.457.509,12**		
	Quota costi comuni Municipio- rilevata extracontabilmente.	9.718,97					

(1) il servizio è gestito dalla società Solaris srl che ne sostiene i costi e ne contabilizza i proventi; qui compaiono solo le somme trasferite a pareggio, i costi ATA e di personale;

(2) dal 2011 tali costi sono stati supportati direttamente dal Comune e contabilizzati nel proprio bilancio;

(3) dal 2011 i costi relativi all'edificio (utenze, manutenzioni, ecc.) sono stati contabilizzati nel cdr 295;

(4) dal 2011 accoglie anche i costi relativi all'edificio.

	Servizi a domanda individuale	2012					2011				
Cod.	Centro di costo	Totale costo primo	Totale costo pieno	Totale proventi	% copertura costo primo	% copertura costo pieno	Totale costo primo	Totale costo pieno	Totale proventi	% copertura costo primo	% copertura costo pieno
200/202/203	Asilo Nido Comunale La Culla, Centro giochi, centro famiglie, nuove tipologie educative, Asilo Nido Bertuzzi, Nidi convenzionati e costi comuni nidi	€ 1.168.790,33	€ 1.211.599,64	€ 151.003,03	*12,92%*	*12,46%*	€ 1.200.502,74	€ 1.239.811,94	€ 181.594,69	*15,13%*	*14,65%*
220	Trasporto scolastico	€ 133.647,75	€ 158.370,86	€ 33.396,26	*24,99%*	*21,09%*	€ 141.675,66	€ 163.890,75	€ 28.112,26	*19,84%*	*17,15%*
225	*Refezione (1)*	*€ 244.032,99*	*€ 268.756,10*	*€ 67.058,04*	*27,48%*	*24,95%*	*€ 240.642,90*	*€ 262.857,99*	*€ 30.000,00*	*12,47%*	*11,41%*
230	Attività pre/post scuola	€ 116.770,25	€ 134.258,88	€ 143.807,04	*123,15%*	*107,11%*	€ 113.182,74	€ 128.560,18	€ 133.121,81	*117,62%*	*103,55%*
231	Campi solari ed estivi	€ 104.438,90	€ 129.162,01	€ 73.082,73	*69,98%*	*56,58%*	€ 114.297,90	€ 136.512,99	€ 70.806,39	*61,95%*	*51,87%*
293	Centri giovani	€ 46.468,37	€ 63.957,00	€ 8.722,90	*18,77%*	*13,64%*	€ 59.599,12	€ 74.976,56	€ 9.880,83	*16,58%*	*13,18%*
240	Centro diurno (compreso serv. Podologia)	€ 206.763,03	€ 213.245,47	€ 100.103,29	*48,41%*	*46,94%*	€ 226.225,52	€ 231.533,42	€ 120.664,79	*53,34%*	*52,12%*
245	Assistenza domiciliare	€ 74.611,85	€ 80.420,06	€ 12.344,00	*16,54%*	*15,35%*	€ 94.815,54	€ 99.778,42	€ 14.947,00	*15,76%*	*14,98%*
275	Palestre	€ 50.125,62	€ 98.110,54	€ 35.194,01	*70,21%*	*35,87%*	€ 53.744,53	€ 57.596,74	€ 39.742,78	*73,95%*	*69,00%*
280	Palazzo dello Sport	€ 75.746,86	€ 130.368,68	€ 34.420,92	*45,44%*	*26,40%*	€ 86.471,95	€ 95.445,13	€ 37.332,54	*43,17%*	*39,11%*
283	Altri impianti capolugo	€ 196.524,38	€ 221.844,22	€ 7.010,00	*3,57%*	*3,16%*	€ 183.496,81	€ 186.447,11	€ 9.922,86	*5,41%*	*5,32%*
287	Altri impianti frazioni	€ 27.761,22	€ 53.081,06	€ 9.383,01	*33,80%*	*17,68%*	€ 14.079,73	€ 17.030,03	€ 4.554,43	*32,35%*	*26,74%*
288	Pista di pattinaggio	€ 31.886,18	€ 54.918,94	€ 6.522,91	*20,46%*	*11,88%*	€ 27.747,65	€ 29.596,71	€ 5.033,99	*18,14%*	*17,01%*
	TOTALI CON REFEZIONE	**€ 2.477.567,73**	**€ 2.818.093,45**	**€ 682.048,14**	***27,529%***	***24,20%***	**€ 2.556.482,79**	**€ 2.724.037,96**	**€ 685.714,37**	***26,82%***	***25,17%***
	TOTALI SENZA REFEZIONE	**€ 2.233.534,74**	**€ 2.549.337,35**	**€ 614.990,10**	***27,534%***	***24,12%***	**€ 2.315.839,89**	**€ 2.461.179,98**	**€ 655.714,37**	***28,31%***	***26,64%***
	Riepilogo settoriale										
	Area scolastica	€ 1.814.148,59	€ 1.966.104,48	€ 477.070,00	*49,96%*	*42,18%*	€ 1.869.901,06	€ 2.006.610,41	€ 453.515,98	*46,22%*	*40,08%*
	Area sociale	€ 281.374,88	€ 293.665,53	€ 112.447,29	*39,96%*	*38,29%*	€ 321.041,06	€ 331.311,84	€ 135.611,79	*42,24%*	*40,93%*
	Area sportiva	€ 382.044,26	€ 558.323,44	€ 92.530,85	*24,22%*	*16,57%*	€ 365.540,67	€ 386.115,71	€ 96.586,60	*26,42%*	*25,01%*
		€ 2.477.567,73	**€ 2.818.093,45**	**€ 682.048,14**			**€ 2.556.482,79**	**€ 2.724.037,96**	**€ 685.714,37**		

(1) non più configurabile come Servizio a domanda individuale.