

**BILANCIO
DELL'ISTITUZIONE
PER LA GESTIONE
DEI SERVIZI
SOCIALI**

**(CONSUNTIVO
ANNO 2013)**

**STATO
PATRIMONIALE
E
CONTO
ECONOMICO**

**ISTITUZIONE PER LA GESTIONE DEI SERVIZI SOCIALI
DEL COMUNE DI CASTELFRANCO EMILIA - MO -**

BILANCIO D'ESERCIZIO 01.01.2013/31.12.2013
redatto in conformita' allo schema di bilancio previsto dal D.M. 28 aprile 1998

STATO PATRIMONIALE

ATTIVO					
		SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 01.12.2013		SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2013	
		PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A.	Crediti verso enti pubblici di riferimento per capitale di dotazione deliberato da versare		0,00		0,00
B.	IMMOBILIZZAZIONI:				
I.	Immobilizzazioni immateriali:		15.712,80		11.784,60
II.	Immobilizzazioni materiali:		43.540,33		38.744,03
1	Terrani e fabbricati				
2	Impianti e macchinario	5.016,20		4.283,96	
3	Attrezzature industriali e commerciali	-		-	
4	Altri beni	38.524,13		34.460,07	
III.	Immobilizzazioni finanziarie, con separata indicazione, per ciascuna voce dei crediti, degli importi esigibili entro l'esercizio successivo		-		-
TOTALE IMMOBILIZZAZIONI			69.253,13		60.528,63
C.	ATTIVO CIRCOLANTE				
II.	Crediti, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:				
1	Verso utenti e clienti		118.019,37		104.550,40
4	Verso Enti pubblici di riferimento		139.897,47		148.682,31
5	Verso altri:		4.189.323,74		4.026.253,54
a)	Stato	207.531,26		19.566,16	
b)	Regione	-		727.939,39	
c)	altri Enti territoriali	1.554.447,75		1.339.609,46	
d)	altri Enti del settore pubblico allargato	1.119.257,86		900.656,61	
e)	diversi	1.308.086,87		1.040.481,92	
IV.	Disponibilita' liquide:				
1	Depositi bancari e postali presso:		559.976,60		414.328,08
a)	Tesoriere	557.416,46		412.625,66	
c)	Poste	2.560,14		1.702,40	
3	Denaro e valori in cassa		977,42		456,82
TOTALE ATTIVO CIRCOLANTE			5.008.194,60		4.696.271,16
D.	RATEI E RISCOINTI, con separata indicazione del disaggio sui prestiti				
TOTALE ATTIVO			5.067.447,73		4.746.799,78
Conti d'ordine					

PASSIVO

	SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 01.12.2013		SITUAZIONE PATRIMONIALE AL 31.12.2013	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A. PATRIMONIO NETTO:				
i. Capitale di dotazione		208.360,84		208.369,24
VII Altre riserve, distintamente indicate:		313.725,53		268.717,10
a) F.do contributi in c/capitale per Investimenti	165.621,79		147.875,57	
b) Altre	148.103,74		120.841,53	
VIII Utili portati a nuovo				464.331,54
IX. Utile dell'esercizio		198.025,35		197.890,72
TOTALE PATRIMONIO NETTO		718.111,72		1.137.308,60
B. FONDI PER RISCHI E ONERI		60.316,08		72.761,30
Altri	60.316,08		72.761,30	
TOTALE FONDI PER RISCHI E ONERI		60.316,08		72.761,30
C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO LAVORO SUBORDINATO				
D. DEBITI, con separata indicazione, per ciascuna voce, degli importi esigibili oltre l'esercizio successivo:				
6 Debiti verso fornitori		1.858.109,55		1.249.994,95
10 Debiti verso Enti pubblici di riferimento:		476.817,66		733.801,15
c) altri	476.817,66		733.801,15	
11 Debiti tributari		669,87		827,55
12 Debiti w/istituti di Previdenza e sicurezza sociale		6.939,29		5.911,22
13 Altri debiti		1.867.852,22		1.411.489,79
TOTALE DEBITI		4.010.388,59		3.402.024,66
E. RATEI E RISCOINTI, con separata indicazione dell'aggio sui prestiti		278.631,34		134.706,23
TOTALE PASSIVO		5.067.447,73		4.746.799,78
Conti d'ordine				

**ISTITUZIONE PER LA GESTIONE DEI SERVIZI
SOCIALI DEL COMUNE DI CASTELFRANCO EMILIA - MO -**

CONTO ECONOMICO 2013

	CONSUNTIVO 2012		PREVENTIVO ASSESTATO 2013		CONSUNTIVO 2013	
	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI	PARZIALI	TOTALI
A. VALORE DELLA PRODUZIONE						
1. RICAVI:						
a) DELLE VENDITE E DELLE PRESTAZIONI						
SERVIZI DI PREVENZIONE E RIABILITAZIONE ASSISTENZA, BENEFICIENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA	30.403,17		40.000,00		42.705,44	
SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	11.881,73		1.300,00		950,31	
	188.270,58		175.000,00		173.848,38	
EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO POPOLARE	8.786,46		11.100,00		13.005,72	
TOTALE		240.331,94		227.400,00		230.507,85
b) DA COPERTURA DI COSTI SOCIALI						
TRASFERIMENTO DAL COMUNE PER PAREGGIO BILANCIO	2.285.828,30		2.478.224,10		2.478.029,10	
TRASFERIMENTO DAL COMUNE PER EMERGENZA TERREMOTO	86.188,71		90.250,00		72.653,21	
TOTALE		2.341.785,01		2.568.474,10		2.548.682,31
5. ALTRI RICAVI E PROVENTI:						
a) DIVERSI						
PROVENTI DIVERSI	1.153.225,99		987.623,00		985.127,91	
TOTALE		1.153.225,99		987.623,00		985.127,91
c) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO						
TRASFERIMENTI STATALI	130.870,98		83.000,00		78.487,21	
TRASFERIMENTI REGIONALI	842.515,71		713.873,90		725.894,34	
TRASFERIMENTI PROVINCIALI	231.048,32		286.832,00		284.807,31	
TRASFERIMENTI COMUNALI	585.499,73		682.343,00		689.877,10	
TRASFERIMENTI DA PRIVATI	479.592,84		722.887,00		425.927,81	
TOTALE		2.279.327,58		2.488.515,90		2.202.793,57
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE		4.614.570,51		4.378.813,00		4.347.111,24
B. COSTI DELLA PRODUZIONE						
6. PER MATERIE PRIME, SUSSIDIARIE, DI CONSUMO E DI MERCI						
SERVIZI DI PREVENZIONE E RIABILITAZIONE ASSISTENZA, BENEFICIENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA	4.028,81		4.718,00		3.782,05	
SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	18.873,91		17.041,00		14.080,33	
	568,18		1.018,00		893,01	
EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO POPOLARE	18,15		-		-	
COSTI COMUNI	2.701,07		5.217,00		4.395,79	
TOTALE		23.989,93		27.994,00		23.151,18
7. PER SERVIZI						
SERVIZI DI PREVENZIONE E RIABILITAZIONE ASSISTENZA, BENEFICIENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA	1.728.805,28		1.857.786,00		1.589.845,81	
SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	1.475.050,83		1.709.238,00		1.580.422,19	
	310.942,20		416.579,00		351.594,79	
EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO POPOLARE	8.259,34		11.011,00		6.784,32	
COSTI COMUNI	348.718,00		354.297,00		331.584,21	
TOTALE		3.869.475,63		4.148.920,00		3.860.161,32
8. PER GODIMENTO DI BENI DI TERZI						
9. PER IL PERSONALE:						
a) SALARI E STIPENDI	407.184,80		350.900,00		380.844,87	
b) ONERI SOCIALI	117.378,54		102.015,00		102.958,47	
c) TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO						
e) ALTRI COSTI	5.861,30		7.200,00		5.943,09	
TOTALE		530.222,64		460.115,00		489.544,43
10. AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI:						
a) AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI IMMATERIALI		3.928,20		-		3.928,20
b) AMMORTAMENTO DELLE IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI		21.338,90		18.025,00		15.113,19
SERVIZI DI PREVENZIONE E RIABILITAZIONE ASSISTENZA, BENEFICIENZA PUBBLICA E SERVIZI DIVERSI ALLA PERSONA	3.928,19		3.929,00		898,88	
SERVIZIO NECROSCOPICO E CIMITERIALE	6.685,11		2.002,00		7.701,82	
EDILIZIA RESIDENZIALE PUBBLICA LOCALE E PIANI DI EDILIZIA ECONOMICO POPOLARE	4.655,32		4.655,00		2.389,88	
COSTI COMUNI	520,41		817,00		865,75	
	5.549,87		4.822,00		3.849,08	
TOTALE		25.285,10		18.025,00		18.041,39
12. ACCANTONAMENTI PER RISCHI						
ACCANTONAMENTO PER RISCHI SU CREDITI	7.669,09		-		12.484,97	
		7.669,09		-		12.484,97

14. ONERI DIVERSI DI GESTIONE		1.262.828,79		1.528.030,00		1.263.022,89
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE		6.751.755,58		6.247.335,00		6.712.745,48
DIFF. TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZ. (A-B)		252.084,35		22.878,00		254.368,18
C. PROVENTI E ONERI FINANZIARI						
16. ALTRI PROVENTI FINANZIARI						
d) PROVENTI DIVERSI DAI PRECEDENTI DA:						
4. ALTRI						
INTERESSI ATTIVI						
POSTALI/TESORERIA/DEP.CAUZ.	5.830,29		794,00		1.023,21	
TOTALE		5.830,29		794,00		1.023,21
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI		5.830,29		794,00		1.023,21
E. PROVENTI E ONERI STRAORDINARI						
20. PROVENTI STRAORDINARI:						
a) PLUSVALENZE DA ALIENAZIONI						
b) SOPRAVVENIENZE ATTIVE/INSUSSISTENZE DEL	21.685,88		5.800,00		20.199,22	
c) Q.TA ANNUA DI CONTRIBUTI IN C/CAPITALE	21.019,00		11.523,00		22.036,87	
d) ALTRI		42.704,88		17.323,00		42.236,19
21. ONERI STRAORDINARI						
a) MINUSVALENZE DA ALIENAZIONI	-		-		-	
b) SOPRAVVENIENZE PASSIVE/INSUSSISTENZE	47.022,70		7.773,00		47.246,35	
c) ALTRI (minusvalenze da rotamazioni)	-		-		104,32	
		47.022,70		7.773,00		47.350,67
TOTALE ONERI E PROVENTI STRAORDINARI (20-21)		4.317,84		8.596,00		6.112,48
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+C+E)		234.478,79		33.022,00		236.578,89
22. IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO		36.451,43		33.022,00		32.389,17
23. UTILE (PERDITA) DELL'ESERCIZIO		198.027,36		-		197.889,72

IL PRESENTE BILANCIO E' VERO E REALE E CONFORME ALLE SCRITTURE CONTABILI.

f.to IL DIRETTORE

f.to IL PRESIDENTE

**PROSPETTO
RIEPILOGATIVO
PER CENTRI DI
COSTO**

ISTITUZIONE PER LA GESTIONE DEI SERVIZI SOCIALI
BILANCIO ANNO 2013
RIEPILOGO PER CENTRO DI COSTO

		CENTRO DI FORMAZIONE "OASI" - IVA					CENTRO DI FORMAZIONE "OASI" - IVA		
		Consuntivo	Previsione	Consuntivo			Consuntivo	Previsione	Consuntivo
		2012	Assestata 2013	2013			2012	Assestata 2013	2013
COSTI:					RICAVI:				
Beni		3.848,48	3.080,00	2.845,77	Ricavi delle vendite e prestazioni	-	-	-	-
Servizi		573.387,53	570.121,00	566.347,76	Proventi diversi (USL)	201.598,42	203.000,00	202.226,39	-
Godimento beni di terzi		42.305,38	44.180,00	44.238,32	Proventi diversi	-	-	-	-
Personale		20.682,81	20.530,00	20.951,81	Trasferimenti regionali	-	-	-	-
Oneri sociali		5.883,29	5.480,00	5.591,88	Trasferimenti provinciali	183.773,19	177.258,00	174.273,17	-
Altri costi del personale		-	-	-	Trasferimenti comunali	153.180,23	157.800,00	158.778,99	-
Ammortamenti		174,10	178,00	-	Proventi straordinari	838,92	169,00	1.884,22	-
Oneri diversi di gestione		8.285,39	1.287,00	827,04	Interessi Attivi	-	224,00	224,38	-
Oneri straordinari		5.073,27	-	19.074,46	Quota annua contributi c/capitale	174,10	174,00	-	-
Irap		1.751,85	1.750,00	1.759,96					
Totale costi diretti		858.912,08	848.548,00	860.543,77	Quota a carico bilancio comunale	180.725,90	147.434,36	149.932,97	
Quota costi comuni Distretto		6.345,47	5.790,20	2.983,14					
Quota costi comuni Generali		35.009,21	39.721,18	21.573,20					
TOTALE		700.266,76	686.057,36	685.109,12	TOTALE	700.266,76	686.057,36	685.109,12	

		CENTRO HANDICAP ADULTI "ARCOBALENO" - IVA					CENTRO HANDICAP ADULTI "ARCOBALENO" - IVA		
		Consuntivo	Previsione	Consuntivo			Consuntivo	Previsione	Consuntivo
		2012	Assestata 2013	2013			2012	Assestata 2013	2013
COSTI:					RICAVI:				
Beni		97,26	363,00	283,83	Ricavi delle vendite e prestazioni	2.869,92	3.000,00	3.517,85	-
Servizi		186.348,84	233.348,00	202.817,42	Proventi diversi (USL)	134.228,19	176.000,00	159.086,21	-
Godimento beni di terzi		-	-	-	Proventi diversi	7.207,98	8.740,00	8.169,82	-
Personale		-	-	-	Trasferimenti regionali	-	-	-	-
Oneri sociali		-	-	-	Trasferimenti provinciali	-	-	-	-
Altri costi del personale		-	-	-	Trasferimenti comunali	27.080,47	35.000,00	34.553,48	-
Ammortamenti		1.098,13	1.098,00	448,17	Trasferimenti da privati	-	1.825,00	1.824,44	-
Oneri diversi di gestione		21,85	50,00	81,30	Proventi straordinari	3.719,90	-	956,02	-
Oneri straordinari		-	-	242,27	Interessi attivi	-	-	-	-
Accantonamento rischi su crediti		61,89	-	191,02	Quota annua contributi c/capitale	1.098,13	1.043,00	448,17	-
Irap		522,57	-	-					
Totale costi diretti		188.176,14	234.657,00	204.044,01	Quota a carico bilancio comunale	23.785,67	23.901,45	3.035,57	
Quota costi comuni Distretto		1.812,18	2.103,28	821,60					
Quota costi comuni Generali		8.998,14	12.249,17	6.864,03					
TOTALE		199.986,46	249.209,45	211.829,64	TOTALE	199.986,46	249.209,45	211.829,64	

		CENTRO HANDICAP GRAVE "GIRASOLE" - IVA					CENTRO HANDICAP GRAVE "GIRASOLE" - IVA		
		Consuntivo	Previsione	Consuntivo			Consuntivo	Previsione	Consuntivo
		2012	Assestata 2013	2013			2012	Assestata 2013	2013
COSTI:					RICAVI:				
Beni		282,99	1.295,00	872,45	Ricavi delle vendite e prestazioni	11.918,46	14.000,00	15.026,90	-
Servizi		223.712,65	246.722,00	240.899,34	Proventi diversi (USL)	172.958,61	195.000,00	192.438,43	-
Godimento beni di terzi		-	-	-	Proventi diversi	9.981,78	11.100,00	10.246,32	-
Personale		-	-	-	Trasferimenti regionali	-	-	-	-
Oneri sociali		-	-	-	Trasferimenti provinciali	-	-	-	-
Altri costi del personale		-	-	-	Trasferimenti comunali	27.176,55	31.000,00	30.234,94	-
Ammortamenti		124,85	124,00	199,77	Proventi straordinari	850,37	-	1.703,97	-
Oneri diversi di gestione		50,89	3.851,00	3.887,69	Quota annua contributi c/capitale	124,66	89,00	196,78	-
Oneri straordinari		417,67	-	481,07	Interessi Attivi	-	-	-	-
Accantonamento rischi su crediti		380,79	-	815,94					
Irap		-	-	-	Quota a carico bilancio comunale	16.280,69	15.990,37	8.387,84	
Totale costi diretti		224.969,74	251.792,00	247.052,16					
Quota costi comuni Distretto		2.166,51	2.254,86	1.115,74					
Quota costi comuni Generali		11.953,08	13.132,43	8.068,66					
TOTALE		239.089,30	267.179,37	256.236,56	TOTALE	239.089,30	267.179,37	256.236,56	

CENTRO HANDICAP "CASONI" - IVA							
	Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013		Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
COSTI:				RICAVI:			
Beni	-	-	-	Ricavi delle vendite e prestazioni	1.826,12	3.000,00	3.470,00
Servizi	171.172,36	201.000,00	191.706,96	Proventi diversi (USL)	131.534,87	151.000,00	149.234,60
Godimento beni di terzi	-	-	-	Proventi diversi	4.524,71	4.900,00	4.376,13
Personale	-	-	-	Trasferimenti regionali	-	-	-
Oneri sociali	-	-	-	Trasferimenti provinciali	-	-	-
Altri costi del personale	-	-	-	Trasferimenti comunali	29.023,22	35.000,00	35.577,28
Ammortamenti	51,72	52,00	51,72	Trasferimenti da privati	-	28.789,00	28.788,87
Oneri diversi di gestione	-	28.789,00	28.788,87	Proventi straordinari	-	-	919,91
Oneri straordinari	162,50	-	230,00	Quota annua contributi c/capitale	51,72	-	51,72
Accantonamento rischi su crediti	58,34	-	188,42				
Irap	-	-	-	Quota a carico bilancio comunale	15.244,52	21.196,99	6.780,32
Totale costi diretti	171.444,92	228.821,00	220.944,97				
Quota costi comuni Distretto	1.651,05	2.058,18	997,83				
Quota costi comuni Generali	9.109,18	11.986,51	7.218,01				
TOTALE	182.205,16	243.865,69	229.168,81	TOTALE	182.205,16	243.865,69	229.168,81

CENTRO HANDICAP "CASONI" LABORATORIO							
	Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013		Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
COSTI:				RICAVI:			
Beni	-	-	-	Ricavi delle vendite e prestazioni	-	-	-
Servizi	159.806,37	185.800,00	182.958,52	Proventi diversi (USL)	66.561,57	70.000,00	68.202,66
Godimento beni di terzi	-	-	-	Proventi diversi	-	-	-
Personale	-	-	-	Trasferimenti regionali	-	-	-
Oneri sociali	-	-	-	Trasferimenti provinciali	-	-	-
Altri costi del personale	-	-	-	Trasferimenti comunali	72.186,89	75.600,00	79.547,01
Ammortamenti	-	-	-	Proventi straordinari	-	-	933,56
Oneri diversi di gestione	-	-	-	Quota annua contributi c/capitale	-	-	-
Oneri straordinari	773,32	-	230,00				
Accantonamento rischi su crediti	-	-	-	Quota a carico bilancio comunale	31.879,97	30.332,28	20.571,98
Irap	-	-	-				
Totale costi diretti	160.581,69	185.800,00	183.188,52				
Quota costi comuni Distretto	1.548,44	1.484,84	736,99				
Quota costi comuni Generali	8.532,00	8.847,44	5.329,70				
TOTALE	170.860,13	175.932,28	169.255,21	TOTALE	170.860,13	175.932,28	169.255,21

CENTRO HANDICAP APPARTAMENTO PROTETTO GIRASOLE - IVA							
	Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013		Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
COSTI:				RICAVI:			
Beni	-	-	-	Ricavi delle vendite e prestazioni	13.786,68	-	-
Servizi	288.273,50	25.704,00	21.058,17	Proventi diversi (USL)	309.021,57	24.000,00	23.128,02
Godimento beni di terzi	-	-	-	Proventi diversi	38,20	-	-
Personale	-	-	-	Trasferimenti regionali	-	-	-
Oneri sociali	-	-	-	Trasferimenti provinciali	-	-	-
Altri costi del personale	-	-	-	Trasferimenti comunali	-	-	-
Ammortamenti	2.479,59	2.479,00	-	Proventi straordinari	160,03	-	1.564,34
Oneri diversi di gestione	50,89	51,00	-	Quota annua contributi c/capitale	115,27	115,00	-
Oneri straordinari	2.868,02	-	515,13			24.116,00	
Accantonamento rischi su crediti	440,55	-	-	Quota a carico bilancio comunale	-	6.844,42	-
Irap	-	-	-				
Totale costi diretti	294.110,55	28.234,00	21.573,30				
Quota costi comuni Distretto	2.832,35	252,85	97,43				
Quota costi comuni Generali	15.828,83	1.472,57	704,58				
TOTALE	312.869,33	29.958,42	22.375,31	TOTALE	323.121,75	29.958,42	24.682,36
Utile	10.552,22	-	2.317,05				
	323.121,75	29.958,42	24.682,36				

ALTRI INTERVENTI ASSISTENZA HANDICAP DISTRETTUALE - IVA							
	Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013		Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
COSTI:				RICAVI:			
Beni	-	-	-	Ricavi delle vendite e prestazioni	-	-	-
Servizi	1.870,00	-	1.313,30	Proventi diversi (USL)	35.491,87	6.400,00	8.383,88
Godimento beni di terzi	-	-	-	Proventi diversi	-	-	-
Personale	-	-	-	Trasferimenti regionali	8.003,36	-	-
Oneri sociali	-	-	-	Trasferimenti provinciali	-	-	-
Altri costi del personale	-	-	-	Trasferimenti comunali	311,67	743,00	748,55
Ammortamenti	-	-	-	Quota annua contributi c/capitale	-	-	-
Oneri diversi di gestione	40.580,02	9.707,00	8.383,88		41.806,89	9.143,00	8.130,40
Oneri straordinari	-	-	-	Quota a carico bilancio comunale	3.286,33	1.167,21	927,25
Irap	-	-	-				
Totale costi diretti	42.430,02	9.707,00	8.697,18				
Quota costi comuni Distretto	408,61	88,93	43,79				
Quota costi comuni Generali	2.254,38	508,28	318,71				
TOTALE	48.983,02	10.300,21	10.067,68	TOTALE	48.093,02	10.300,21	10.067,68

ALTRI INTERVENTI ALL' HANDICAP - IVA							
	Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013		Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
COSTI:				RICAVI:			
Beni	-	-	-	Ricavi delle vendite e prestazioni	-	-	-
Servizi	123.924,01	134.100,00	125.273,92	Proventi diversi (USL)	12.722,81	18.400,00	15.685,58
Godimento beni di terzi	-	-	-	Proventi diversi	853,31	1.320,00	1.320,00
Personale	-	-	-	Trasferimenti regionali	3.078,12	-	-
Oneri sociali	-	-	-	Trasferimenti provinciali	3.330,00	-	690,38
Altri costi del personale	-	-	-	Trasferimenti comunali	-	-	-
Ammortamenti	-	-	-	Proventi straordinari	-	600,00	598,87
Oneri diversi di gestione	148,42	320,00	240,98	Quota annua contributi c/capitale	-	-	-
Oneri straordinari	-	-	-		19.783,94	18.320,00	18.545,81
Irap	-	-	-	Quota a carico bilancio comunale	139.378,88	145.613,85	142.393,91
Totale costi diretti	124.072,43	134.420,00	125.514,90				
Quota costi comuni Castelfranco	27.133,19	21.468,96	30.366,97				
Quota costi comuni Generali	7.957,20	8.057,88	5.087,95				
TOTALE	199.162,63	163.883,88	160.939,72	TOTALE	189.182,63	163.933,88	160.939,72

ASSISTENZA CITTADINI STRANIERI - IVA							
	Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013		Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
COSTI:				RICAVI:			
Beni	841,30	-	-	Ricavi delle vendite e prestazioni	-	-	-
Servizi	187.282,98	148.420,00	135.102,33	Proventi diversi (USL)	-	-	-
Godimento beni di terzi	-	-	-	Proventi diversi	-	-	1.930,51
Personale	-	-	-	Trasferimenti statali	130.670,98	83.000,00	78.487,21
Oneri sociali	-	-	-	Trasferimenti regionali	22.960,33	25.829,00	25.828,08
Altri costi del personale	-	-	-	Trasferimenti provinciali	-	-	-
Ammortamenti	271,65	272,00	241,02	Trasferimenti comunali	-	-	-
Oneri diversi di gestione	-	-	-	Proventi straordinari	-	-	-
Oneri straordinari	8,09	-	39,88	Quota annua contributi c/capitale	271,85	272,00	280,89
Irap	-	-	-		183.692,86	108.901,00	104.328,67
Totale costi diretti	188.174,70	148.692,00	135.383,23	Quota a carico bilancio comunale	87.501,66	72.444,35	69.286,58
Quota costi comuni Castelfranco	41.161,81	23.734,84	32.743,72				
Quota costi comuni Generali	12.088,31	8.913,50	5.468,30				
TOTALE	241.384,82	181.345,38	173.593,28	TOTALE	241.384,82	181.345,38	173.593,28

ASSISTENZA CITTADINI STRANIERI DISTRETTUALE - IVA							
	Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013		Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
COSTI:				RICAVI:			
Beni	-	-	-	Ricavi delle vendite e prestazioni	-	-	-
Servizi	13.930,28	22.000,00	19.240,53	Proventi diversi (USL)	-	-	-
Godimento beni di terzi	-	-	-	Proventi diversi	-	-	-
Personale	-	-	-	Trasferimenti statali	-	-	-
Oneri sociali	-	-	-	Trasferimenti regionali	23.134,63	28.599,00	24.786,60
Altri costi del personale	-	-	-	Trasferimenti provinciali	-	-	-
Ammortamenti	-	-	-	Trasferimenti comunali	4.780,24	10.700,00	11.870,07
Oneri diversi di gestione	22.039,35	23.848,00	23.847,22	Proventi straordinari	-	-	-
Oneri straordinari	-	-	-	Quota annua contributi c/capitale	-	-	-
Irap	-	-	-		27.924,87	39.299,00	36.656,67
	35.969,63	45.848,00	43.087,75	Quota a carico bilancio comunale	10.302,29	9.350,84	8.032,91
Quota costi comuni Distretto	346,40	410,60	194,59				
Quota costi comuni Generali	1.911,13	2.391,24	1.407,24				
TOTALE	38.227,16	48.649,84	44.689,58	TOTALE	38.227,16	48.649,84	44.689,58

ASSISTENZA MINORI DISTRETTUALE							
	Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013		Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
COSTI:				RICAVI:			
Beni	1.466,32	1.383,00	1.290,00	Ricavi delle vendite e prestazioni	-	-	-
Servizi	769.597,74	1.016.440,00	960.207,41	Proventi diversi (USL)	-	-	-
Godimento beni di terzi	-	-	-	Proventi diversi	-	-	8,71
Personale	78.088,78	60.080,00	63.328,34	Trasferimenti regionali	438.977,19	348.703,00	321.889,48
Oneri sociali	21.116,21	17.180,00	17.849,15	Trasferimenti provinciali	8.746,13	-	-
Altri costi del personale	704,49	-	1.179,83	Trasferimenti comunali	209.170,90	257.000,00	288.488,25
Ammortamenti	131,28	131,00	30,00	Trasferimenti da privati	60.000,00	60.000,00	25.692,63
Oneri diversi di gestione	488.323,08	411.366,00	358.443,86	Proventi straordinari	2.114,18	-	-
Oneri straordinari	2.115,45	1.036,00	1.034,96	Interessi attivi	-	-	1,31
Irap	6.446,30	5.350,00	5.440,39	Quota annua contributi c/capitale	45,00	45,00	30,00
	1.352.981,67	1.512.926,00	1.408.803,73		737.082,10	666.748,00	614.056,38
Quota costi comuni Distretto	13.029,51	13.549,14	6.382,43	Quota a carico bilancio comunale	700.845,36	939.634,04	847.068,97
Quota costi comuni Generali	71.866,40	76.907,90	48.011,19				
TOTALE	1.437.897,48	1.606.362,04	1.461.177,38	TOTALE	1.437.897,48	1.606.362,04	1.461.177,38

INTERVENTI A FAVORE DI GIOVANI DISTRETTUALE							
	Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013		Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
COSTI:				RICAVI:			
Beni	-	-	-	Ricavi delle vendite e prestazioni	-	-	-
Servizi	90.790,42	127.484,10	101.447,08	Proventi diversi (USL)	7.548,98	34.000,00	34.000,00
Godimento beni di terzi	-	-	-	Proventi diversi	-	-	-
Personale	-	-	-	Trasferimenti regionali	12.837,50	19.631,00	8.830,44
Oneri sociali	-	-	-	Trasferimenti provinciali	-	5.349,00	5.361,48
Altri costi del personale	-	-	-	Trasferimenti comunali	24.504,16	30.000,00	28.093,83
Ammortamenti	-	-	-	Trasferimenti da privati	47.383,25	70.266,00	60.716,92
Oneri diversi di gestione	-	43.769,00	43.769,00	Proventi straordinari	-	-	-
Oneri straordinari	-	1.568,00	1.568,51	Quota annua contributi c/capitale	-	-	-
Irap	-	-	-		92.270,89	189.438,00	136.004,67
	90.790,42	172.772,10	146.784,59	Quota a carico bilancio comunale	4.217,72	23.692,45	14.216,03
Quota costi comuni Distretto	674,33	1.547,28	682,82				
Quota costi comuni Generali	4.823,88	9.011,08	4.793,30				
TOTALE	96.488,61	183.330,48	152.220,70	TOTALE	96.488,61	183.330,48	152.220,70

SALA PROVE MUSICALI - IVA							
	Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013		Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
COSTI:				RICAVI:			
Beni	3,48	200,00	105,21	Ricavi delle vendite e prestazioni	945,49	1.300,00	850,31
Servizi	19.690,70	23.856,00	18.981,80	Proventi diversi (USL)	-	-	-
Godimento beni di terzi	-	-	-	Proventi diversi	0,01	-	-
Personale	-	-	-	Trasferimenti regionali	-	-	-
Oneri sociali	-	-	-	Trasferimenti provinciali	-	-	-
Altri costi del personale	-	-	-	Trasferimenti comunali	-	-	-
Ammortamenti	1.252,81	1.253,00	640,10	Proventi straordinari	100,33	-	887,64
Oneri diversi di gestione	-	-	-	Interessi attivi	-	-	-
Oneri straordinari e F.do accantonamento sval.crediti Irap	7,79	721,00	772,57	Quota annua contributi c/capitale	1.004,19	1.004,00	684,72
	-	-	-		2.059,02	2.304,00	2.602,67
Quota costi comuni Castelfranco	20.924,78	26.030,00	20.489,68	Quota a carico bilancio comunale	24.792,75	29.441,22	23.792,75
Quota costi comuni Generali	1.341,98	1.580,34	827,71				
TOTALE	26.842,77	31.745,22	26.285,43	TOTALE	26.842,77	31.745,22	26.285,43

SPAZIO GIOVANI "KA VO"							
	Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013		Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
COSTI:				RICAVI:			
Beni	84,15	388,00	244,51	Ricavi delle vendite e prestazioni	-	-	-
Servizi	56.579,73	87.647,90	72.327,38	Proventi diversi (USL)	-	-	-
Godimento beni di terzi	-	-	-	Proventi diversi	-	-	-
Personale	-	-	-	Trasferimenti regionali	9.515,50	13.234,90	12.784,27
Oneri sociali	-	-	-	Trasferimenti provinciali	-	7.257,00	7.243,28
Altri costi del personale	-	-	-	Trasferimenti comunali	-	-	-
Ammortamenti	4.993,76	310,00	8.768,94	Trasferimenti da privati	-	75.000,00	47.886,89
Oneri diversi di gestione	-	-	-	Proventi straordinari	9,19	-	1.451,01
Oneri straordinari	824,93	2.247,00	3.277,81	Quota annua contributi c/capitale	4.840,30	258,00	8.743,18
Irap	-	-	-		14.484,89	95.747,90	78.085,83
Quota costi comuni Castelfranco	62.282,57	90.570,90	82.618,44	Quota a carico bilancio comunale	65.432,45	14.709,01	29.845,14
Quota costi comuni Generali	13.820,47	14.456,82	19.981,57				
TOTALE	79.897,44	110.456,91	108.933,77	TOTALE	79.897,44	110.456,91	108.933,77

INTERVENTI ASSISTENZIALI DIVERSI							
	Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013		Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
COSTI:				RICAVI:			
Beni	14.488,69	15.000,00	12.345,91	Ricavi delle vendite e prestazioni	-	-	-
Servizi	3.308,64	8.000,00	3.861,42	Proventi diversi (USL)	-	-	-
Godimento beni di terzi	-	-	-	Proventi diversi	58,72	-	-
Personale	-	-	-	Trasferimenti regionali	72.571,85	95.547,00	95.997,18
Oneri sociali	-	-	-	Trasferimenti provinciali	-	59.570,00	59.569,02
Altri costi del personale	-	-	-	Trasferimenti comunali	-	-	-
Ammortamenti	-	-	-	Trasferimenti da privati	184.623,65	155.091,00	93.775,19
Oneri diversi di gestione	313.127,35	426.926,00	388.888,94	Proventi straordinari	322,29	342,00	341,79
Oneri straordinari	70,83	246,00	245,84	Quota annua contributi c/capitale	-	-	-
Irap	1.815,23	2.550,00	1.828,46		287.576,81	310.540,00	248.663,16
Quota costi comuni Castelfranco	332.808,51	451.722,00	387.170,47	Quota a carico bilancio comunale	189.057,52	240.363,40	248.760,78
Quota costi comuni Generali	72.781,34	72.103,34	93.640,85				
TOTALE	428.934,03	550.993,49	498.443,92	TOTALE	428.934,03	550.993,49	498.443,92

INTERVENTI ASSISTENZIALI DIVERSI DISTRETTUALE

	Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013		Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
COSTI:				RICAVI:			
Beni	-	-	-	Ricavi delle vendite e prestazioni	-	-	-
Servizi	94.929,48	94.930,00	94.929,50	Proventi diversi (USL)	29.000,00	29.000,00	29.000,00
Godimento beni di terzi	-	-	-	Proventi diversi	-	-	-
Personale	25.943,24	25.000,00	25.767,49	Trasferimenti regionali	88.719,29	45.500,00	109.934,59
Oneri sociali	8.909,90	8.655,00	8.636,81	Trasferimenti provinciali	37.200,00	37.200,00	37.200,00
Altri costi del personale	-	-	-	Trasferimenti comunali	40.613,18	40.500,00	40.888,72
Ammortamenti	-	-	-	Trasferimenti da privati	187.585,74	330.278,00	165.422,71
Oneri diversi di gestione	258.305,03	375.782,00	275.357,30	Proventi straordinari	783,22	-	-
Oneri straordinari	613,47	-	16.786,22	Quota annua contributi c/capitale	-	-	-
Irap	2.204,80	2.125,00	2.191,30		363.901,41	482.476,00	382.286,02
	387.108,00	504.482,00	421.887,82	Quota a carico bilancio comunale	47.500,18	52.814,40	55.315,68
Quota costi comuni Distretto	3.727,92	4.617,76	1.905,33				
Quota costi comuni Generali	20.587,85	26.310,65	13.778,75	TOTALE	411.461,57	635.290,40	437.571,70
TOTALE	411.461,57	635.290,40	437.571,70				

ATTIVITA' DI VOLONTARIATO E ASSOCIAZIONISMO

	Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013		Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
COSTI:				RICAVI:			
Beni	-	-	-	Ricavi dalla vendita e prestazioni	-	-	-
Servizi	33.618,00	16.085,00	15.085,00	Proventi diversi (USL)	28.128,25	22.500,00	22.097,50
Godimento beni di terzi	-	-	-	Proventi diversi	-	-	-
Personale	-	-	-	Trasferimenti regionali	1.738,50	-	-
Oneri sociali	-	-	-	Trasferimenti provinciali	-	-	-
Altri costi del personale	-	-	-	Trasferimenti comunali	-	-	-
Ammortamenti	38,84	38,00	23,76	Proventi straordinari	-	-	-
Oneri diversi di gestione	20.470,00	50.000,00	33.485,00	Quota annua contributi c/capitale	-	-	-
Oneri straordinari	-	-	-		27.861,75	22.500,00	22.097,50
Irap	-	-	-	Quota a carico bilancio comunale	41.440,96	58.894,77	40.198,35
	54.023,84	66.101,00	48.583,76				
Quota costi comuni Castellfranco	11.814,34	10.391,38	11.750,44	TOTALE	69.302,71	79.394,77	62.296,85
Quota costi comuni Generali	3.484,73	3.902,42	1.981,84				
TOTALE	69.302,71	79.394,77	62.296,85				

UFFICIO CASA

	Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013		Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
COSTI:				RICAVI:			
Beni	18,15	-	-	Ricavi delle vendite e prestazioni	9.796,46	11.100,00	13.005,72
Servizi	8.259,34	11.011,00	6.784,32	Proventi diversi (USL)	-	-	-
Godimento beni di terzi	18.949,43	22.000,00	21.117,98	Proventi diversi	61,50	1.700,00	1.312,93
Personale	-	-	-	Trasferimenti regionali	-	-	-
Oneri sociali	-	-	-	Trasferimenti provinciali	-	-	-
Altri costi del personale	-	-	-	Trasferimenti comunali	-	-	-
Ammortamenti	520,41	817,00	665,75	Proventi straordinari	974,02	1.064,00	1.063,77
Oneri diversi di gestione	3.258,89	3.520,00	4.042,71	Interessi attivi	378,95	300,00	577,26
Oneri straordinari	275,43	650,00	113,89	Quota annua contributi c/capitale	322,13	322,00	648,74
Accantonamento rischi su crediti	312,99	-	708,21		11.831,06	14.486,00	16.606,42
Irap	-	-	-	Quota a carico bilancio comunale	30.281,80	31.611,04	29.234,18
	32.584,44	37.798,00	33.410,88				
Quota costi comuni Castellfranco	7.128,02	8.033,27	8.080,73	TOTALE	41.812,66	48.097,04	42.840,61
Quota costi comuni Generali	2.090,40	2.265,77	1.349,01				
TOTALE	41.812,66	48.097,04	42.840,61				

SERVIZI CIMITERIALI							
	Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013		Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
COSTI:				RICAVI:			
Beni	303,19	600,00	575,01	Ricavi delle vendite e prestazioni	98.670,00	66.000,00	84.360,00
Servizi	301.706,10	395.579,00	339.649,09	Proventi diversi (USL)	-	-	-
Godimento beni di terzi	-	91,00	-	Proventi diversi	3.519,64	4.000,00	3.083,88
Personale	-	-	-	Trasferimenti regionali	-	-	-
Oneri sociali	-	-	-	Trasferimenti provinciali	-	-	-
Altri costi del personale	-	-	-	Trasferimenti comunali	-	-	-
Ammortamenti	4.655,32	4.655,00	2.399,66	Proventi straordinari	247,11	-	3.050,20
Oneri diversi di gestione	396,03	100,00	91,14	Interessi attivi	-	-	-
Oneri straordinari	260,00	1.315,00	2.173,12	Quota annua contributi c/capitale	4.655,33	4.655,00	2.399,66
Accantonamento rischi su crediti	3.152,52	-	4.580,75		107.092,08	93.665,00	92.663,98
Irap	-	-	-	Quota a carico bilancio comunale	281.217,90	367.023,94	355.237,78
	310.495,16	402.340,00	349.468,99				
Quota costi comuni Castelfranco	67.901,67	64.221,04	64.522,40				
Quota costi comuni Generali	19.913,15	24.117,60	14.110,33				
TOTALE	398.309,86	480.678,64	448.101,72	TOTALE	398.309,99	480.678,64	448.101,72

SERVIZIO ILLUMINAZIONE VOTIVA - IVA							
	Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013		Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
COSTI:				RICAVI:			
Beni	285,00	416,00	316,00	Ricavi delle vendite e prestazioni	89.600,58	90.000,00	89.486,38
Servizi	9.234,10	21.000,00	11.916,70	Proventi diversi (USL)	-	-	-
Godimento beni di terzi	-	-	-	Proventi diversi	-	-	1,00
Personale	-	-	-	Trasferimenti regionali	-	-	-
Oneri sociali	-	-	-	Trasferimenti provinciali	-	-	-
Altri costi del personale	-	-	-	Trasferimenti comunali	-	-	-
Ammortamenti	3.928,20	-	3.929,20	Proventi straordinari	2.608,40	-	1.454,36
Oneri diversi di gestione	-	-	-	Interessi attivi	-	-	-
Oneri straordinari	24,25	-	-	Quota annua contributi c/capitale	3.928,20	-	3.926,20
Accantonamento rischi su crediti	2.862,75	-	4.659,11				
Irap	-	-	-				
	18.314,30	21.416,00	21.021,01				
Quota costi comuni Castelfranco	3.567,75	3.416,72	5.084,13				
Quota costi comuni Generali	1.046,29	1.263,66	846,75				
TOTALE	20.926,34	26.120,66	28.953,90	TOTALE	98.137,18	90.000,00	94.869,96
Utile	75.208,84	83.679,40	67.916,06				
	98.137,18	90.000,00	94.869,96				

INTERVENTI SANITARI							
	Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013		Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
COSTI:				RICAVI:			
Beni	-	112,00	94,60	Ricavi delle vendite e prestazioni	-	-	-
Servizi	48.846,32	49.420,00	48.597,96	Proventi diversi (USL)	-	-	-
Godimento beni di terzi	-	-	-	Proventi diversi	-	-	-
Personale	-	-	-	Trasferimenti regionali	-	-	-
Oneri sociali	-	-	-	Trasferimenti provinciali	-	-	-
Altri costi del personale	-	-	-	Trasferimenti comunali	-	-	-
Ammortamenti	-	-	-	Quota annua contributi c/capitale	-	-	-
Oneri diversi di gestione	-	-	-				
Oneri straordinari	14,16	-	108,90	Quota a carico bilancio comunale	62.426,29	60.407,39	62.575,23
	48.862,48	49.532,00	48.601,65				
Quota costi comuni Castelfranco	10.841,92	7.906,24	11.803,14				
Quota costi comuni Generali	3.120,90	2.666,15	1.970,44				
TOTALE	62.426,29	60.407,39	62.575,23	TOTALE	62.426,29	60.407,39	62.575,23

ASSISTENZA ANZIANI							
	Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013		Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
COSTI:				RICAVI:			
Beni	-	-	-	Ricavi delle vendite e prestazioni	-	-	-
Servizi	106.119,77	118.000,00	110.661,79	Proventi diversi (USL)	-	-	-
Godimento beni di terzi	-	-	-	Proventi diversi	374,70	-	-
Personale	-	-	-	Trasferimenti regionali	-	-	-
Oneri sociali	-	-	-	Trasferimenti provinciali	-	-	-
Altri costi del personale	-	-	-	Trasferimenti comunali	-	-	-
Ammortamenti	-	-	-	Proventi straordinari	-	-	-
Oneri diversi di gestione	677,60	1.300,00	637,04	Quota annua contributi c/capitale	-	-	-
Oneri straordinari	23.800,00	-	-		374,70	-	-
Irap	-	-	-	Quota a carico bilancio comunale	167.158,46	146.713,42	142.987,81
	<u>130.897,37</u>	<u>120.300,00</u>	<u>111.498,83</u>				
Quota costi comuni Castelfranco	26.660,12	19.202,18	26.967,05				
Quota costi comuni Generali	6.375,67	7.211,27	4.501,83				
TOTALE	<u>167.833,16</u>	<u>146.713,42</u>	<u>142.987,81</u>	TOTALE	<u>167.833,16</u>	<u>146.713,42</u>	<u>142.987,81</u>

INTERVENTI ASSISTENZIALI UTENTI NON AUTOSUFFICIENTI CON DISAGIO PSICHICO							
	Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013		Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
COSTI:				RICAVI:			
Beni	-	-	-	Ricavi delle vendite e prestazioni	10.916,24	20.000,00	20.890,99
Servizi	56.563,62	61.000,00	77.372,42	Proventi diversi (USL)	-	-	-
Godimento beni di terzi	-	-	-	Proventi diversi	-	-	-
Personale	-	-	-	Trasferimenti regionali	-	-	-
Oneri sociali	-	-	-	Trasferimenti provinciali	-	-	-
Altri costi del personale	-	-	-	Trasferimenti comunali	-	-	-
Ammortamenti	-	-	-	Proventi straordinari	-	3.625,00	3.625,00
Oneri diversi di gestione	0,00	-	-	Quota annua contributi c/capitale	-	-	-
Accantonamento rischi su crediti	369,46	-	1.123,52		10.916,24	23.625,00	24.315,99
Irap	-	-	-	Quota a carico bilancio comunale	64.722,89	75.169,60	76.334,33
	<u>56.963,08</u>	<u>61.000,00</u>	<u>78.495,94</u>				
Quota costi comuni Castelfranco	12.694,64	12.929,13	16.964,99				
Quota costi comuni Generali	3.761,51	4.658,47	3.189,39				
TOTALE	<u>78.639,13</u>	<u>66.784,80</u>	<u>100.680,32</u>	TOTALE	<u>75.639,13</u>	<u>66.784,80</u>	<u>100.680,32</u>

INTERVENTI ASSISTENZIALI PER EMERGENZA TERREMOTO E CALAMITA' NATURALI							
	Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013		Consuntivo 2012	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
COSTI:				RICAVI:			
Banl	-	-	-	Ricavi delle vendite e prestazioni	-	-	-
Servizi	5.123,49	-	-	Proventi diversi (USL)	-	-	-
Godimento beni di terzi	-	-	-	Proventi diversi	-	-	-
Personale	-	-	-	Trasferimenti regionali	-	-	-
Oneri sociali	-	-	-	Trasferimenti provinciali	-	-	-
Altri costi del personale	-	-	-	Trasferimento da Ente pubblico di riferimento	56.158,71	90.250,00	72.653,21
Ammortamenti	-	-	-	Proventi straordinari	-	-	-
Oneri diversi di gestione	51.035,22	72.750,00	72.653,21	Quota annua contributi c/capitale	-	-	-
Accantonamento rischi su crediti	0,00	-	-		56.158,71	90.250,00	72.653,21
Irap	-	-	-	Quota a carico bilancio comunale	15.882,81	1.526,80	20.505,35
	<u>56.158,71</u>	<u>72.750,00</u>	<u>72.653,21</u>				
Quota costi comuni Castellfranco	12.281,25	11.612,27	17.571,87				
Quota costi comuni Generali	3.801,86	4.380,93	2.933,48				
TOTALE	<u>72.041,82</u>	<u>88.723,20</u>	<u>93.188,86</u>	TOTALE	<u>72.041,82</u>	<u>88.723,20</u>	<u>93.188,86</u>
				TOTALE RICAVI PROPRI	240.331,94	227.400,00	230.507,85
				FINANZIAMENTI STATALI	39.288,28	83.000,00	76.487,21
				FINANZIAMENTI REGIONALI	679.823,26	577.043,90	600.650,60
				FINANZIAMENTI PROVINCIALI	231.048,32	286.632,00	284.607,31
				FINANZIAMENTI COMUNALI	588.029,21	673.343,00	684.567,08
				FINANZIAMENTI DI PRIVATI	479.592,64	721.209,00	424.269,65
				FINANZIAMENTI DA AZIENDA USL	1.126.803,82	929.300,00	903.673,24
				PROVENTI DIVERSI (compresi prov. straordin. e interessi attivi)	39.321,46	38.084,00	51.447,83
				QUOTA ANNUA CONTRIBUTI C/CAPITALE	16.728,67	7.975,00	15.610,26
				TRASFERIMENTO DAL COMUNE PER EMERGENZA TERREMOTO E CALAMITA' NATURALI	56.158,71	90.250,00	72.653,21
				TOTALE DEI COSTI SOCIALI DA COPRIRE (A)	2.274.172,33	2.540.103,50	2.348.371,50
				UTILE SERVIZI LAMPADE VOTIVE E APPARTAMENTO PROTETTO (B)	85.761,06	63.879,40	70.233,12
				TOTALE (A-B)	2.188.411,27	2.476.224,10	2.278.138,38
				TRASFERIMENTO A PARIEGGIO	2.314.982,18	2.476.224,10	2.476.029,10
				UTILE	126.570,91	-	197.890,72
TOTALE COSTI	<u>5.676.109,96</u>	<u>6.110.461,00</u>	<u>5.622.212,62</u>	TOTALE RICAVI	<u>5.676.109,96</u>	<u>6.110.461,00</u>	<u>5.622.212,62</u>

COSTI COMUNI CASTELFRANCO

	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
COSTI:				
Beni	4.587,00	3.801,82	Ricavi delle vendite e prestazioni	-
Servizi	161.385,00	241.116,64	Proventi diversi (USL)	5.718,59
Godimento beni di terzi	-	-	Proventi diversi	-
Personale	99.330,00	115.696,55	Trasferimenti regionali	34.874,00
Oneri sociali	28.370,00	33.278,40	Trasferimenti provinciali	-
Altri costi del personale	-	2.052,57	Trasferimenti comunali	-
Ammortamenti	4.510,00	3.450,46	Proventi straordinari	0,40
Oneri diversi di gestione	3.381,00	3.335,43	Quota annua contributi c/capitale	6.549,51
Oneri straordinari	-	1.374,89	Interessi attivi	220,26
Irap	8.660,00	9.672,65		
TOTALE	310.223,00	413.779,41	TOTALE	47.333,47

TOTALE DA RIPARTIRE 271.620,00 366.445,94

CENTRO DI COSTO	TOTALE COSTI DIRETTI		% COSTO DIRETTO DI OGNI C.D.C. SU TOT.COSTI DIRETTI		QUOTA COSTI COMUNI PER C.D.C.	
	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
Altri interventi assistenza handicap	134.420,00	125.514,90	0,078993	0,062842	21.455,96	30.356,97
Assistenza cittadini stranieri	148.697,00	135.383,23	0,087363	0,089355	23.734,84	32.743,72
Spazio giovani Ka vo	90.570,90	82.616,44	0,053224	0,054528	14.456,82	19.981,57
Sala prove musicali	26.030,00	20.499,68	0,015297	0,013530	4.154,88	4.958,04
Interventi assistenziali diversi	451.722,00	387.170,47	0,265457	0,255538	72.103,34	93.640,86
Promozione attività del volontariato	65.101,00	48.583,76	0,038257	0,032066	10.391,35	11.750,44
Ufficio casa	37.798,00	33.410,86	0,022212	0,022052	6.033,27	8.080,73
Servizi cimiteriali	402.340,00	349.468,99	0,236437	0,230654	64.221,04	84.522,40
Servizio illuminazione votiva	21.418,00	21.021,01	0,012586	0,013874	3.418,72	5.084,13
Interventi sanitari	49.532,00	48.801,65	0,029108	0,032210	7.906,24	11.803,14
Assistenza anziani	120.300,00	111.498,83	0,070695	0,073591	19.202,15	26.967,05
Interventi ass.li utenti non autosufficienti con disagio psichiatrico	81.000,00	78.495,94	0,047600	0,051808	12.929,13	18.984,99
Interventi ass.li per emergenza terremoto e Calamità naturali	72.750,00	72.653,21	0,042752	0,047952	11.612,27	17.571,87
Totale costi diretti	1.701.678,90	1.515.118,97	1,00	1,00	271.620,00	366.445,94

COSTI COMUNI DISTRETTO

	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013	RICAVI:	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
COSTI:					
Beni	-	-	- Ricavi delle vendite e prestazioni	-	-
Servizi	62.100,00	62.505,38	Proventi diversi (USL)	26.563,00	25.464,78
Godimento beni di terzi	-	-	Proventi diversi	-	-
Personale	21.770,00	21.933,47	Trasferimenti regionali	80.400,00	80.399,03
Oneri sociali	6.690,00	6.602,26	Trasferimenti provinciali	-	-
Altri costi del personale	-	560,12	Trasferimenti comunali	-	-
Ammortamenti	104,00	-	Trasferimenti da privati	1.658,00	1.657,96
Oneri diversi di gestione	50.083,00	30.042,41	Quota annua contributi c/capitale	-	-
Oneri straordinari	-	-	Interessi attivi	-	-
Irap	1.930,00	1.899,72			
TOTALE	142.677,00	123.543,36		108.621,00	107.521,77

	TOTALE DA RIPARTIRE		TOTALE DA RIPARTIRE	
	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
CENTRO DI COSTO	TOTALE COSTI DIRETTI	TOTALE COSTI DIRETTI	% COSTO DIRETTO DI OGNI C.D.C. SU TOT.COSTI DIRETTI	QUOTA COSTI COMUNI PER C.D.C.
				COMUNI PER C.D.C.

	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
Centro addest.handicap minori "Oasi"	646.546,00	660.543,77	0,170020	0,186195
Centro s.riab.handicap adulti "Arcobaleno"	234.857,00	204.044,01	0,061760	0,057516
Centro D.S.R. handicap grave "Recovato-Girasole"	251.792,00	247.052,16	0,066213	0,069639
Appartamento protetto "Girasole"	28.234,00	21.573,30	0,007425	0,006081
Centro handicap "Casoni"	229.821,00	220.944,97	0,060435	0,062280
Centro handicap "Casoni"	165.800,00	163.188,52	0,043600	0,046000
Laboratorio				
			1.484,84	736,99
Altri interventi assistenza handicap	9.707,00	9.697,15	0,002553	0,002733
Assistenza cittadini stranieri	45.848,00	43.087,75	0,012056	0,012148
Interventi a favore di minori	1.512.925,00	1.408.803,73	0,397849	0,397116
Interventi assistenziali a favore di giovani distrettuale	172.772,10	146.764,59	0,045433	0,041370
Interventi assistenziali diversi	504.462,00	421.887,62	0,132657	0,118922
	3.802.764,10	3.547.587,57	1,00	1,00
			1.547,28	662,82
			4.517,76	1.905,33
			34.056,00	16.021,59

COSTI COMUNI GENERALI

	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013	RICAVI:	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
COSTI:					
Beni	630,00	593,97	Ricavi delle vendite e prestazioni	-	-
Servizi	130.812,00	27.942,19	Proventi diversi (USL)	-	-
Godimento beni di terzi	-	-	Proventi diversi	21.356,00	10.000,00
Personale	124.210,00	112.947,41	Trasferimenti regionali	-	21,00
Oneri sociali	37.640,00	32.798,98	Trasferimenti provinciali	9.000,00	5.310,02
Altri costi del personale	7.200,00	2.150,77	Trasferimenti comunali	-	4,24
Ammortamenti	208,00	198,62	Proventi straordinari	89,00	79,20
Oneri diversi di gestione	19.430,00	6.140,00	Quota annua contributi c/capitale	-	-
Oneri straordinari	-	91,37	Interessi attivi	-	-
Irap	10.657,00	9.589,69			
TOTALE	330.787,00	192.463,01	TOTALE	30.445,00	15.414,46

TOTALE DA RIPARTIRE 300.342,00 177.038,55

CENTRO DI COSTO	TOTALE COSTI DIRETTI		% COSTO DIRETTO DI OGNI C.D.C. SU TOT.COSTI DIRETTI		QUOTA COSTI COMUNI PER C.D.C.	
	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013	Previsione Assestata 2013	Consuntivo 2013
Centro addest.handicap minori "Oasi"	652.336,20	663.526,91	0,122276	0,121856	33.721,16	21.573,20
Centro s.niab.handicap adulti "Arcobaleno"	236.960,28	204.965,51	0,040784	0,037642	12.249,17	6.664,03
Centro D.S.R. handicap grave "Recovato-Girasole"	254.046,95	248.167,90	0,043725	0,045576	13.132,43	8.068,66
Appartamento protetto "Girasole"	28.486,85	21.670,73	0,004903	0,003980	1.472,57	704,58
Centro handicap "Casoni"	231.879,18	221.942,80	0,039910	0,040760	11.986,51	7.216,01
Centro handicap "Casoni" Laboratorio	167.284,84	163.925,51	0,028792	0,030105	8.647,44	5.329,70
Altri interventi assistenza handicap	155.875,96	155.871,87	0,026828	0,028626	8.057,68	5.087,85
Altri interventi assistenza handicap distrettuale	9.793,93	8.740,94	0,001686	0,001789	506,28	316,71
Assistenza cittadini stranieri	172.431,84	168.126,95	0,028678	0,030876	8.913,50	5.466,30
Assistenza cittadini stranieri distrettuale	46.258,60	43.282,34	0,007982	0,007949	2.391,24	1.407,24
Interventi a favore di minori	1.526.474,14	1.415.166,16	0,262727	0,259894	78.907,90	46.011,19
Interventi assistenziali a favore di giovani distrettuale	174.319,38	147.427,41	0,030003	0,027075	9.011,08	4.793,30

CENTRO DI COSTO	TOTALE COSTI DIRETTI		TOTALE COSTI DIRETTI		% COSTO DIRETTO DI OGNI C.D.C. SU TOT.COSTI DIRETTI		QUOTA COSTI COMUNI PER C.D.C.		QUOTA COSTI COMUNI PER C.D.C.	
	Previsione Assestata 2013	Consumitivo 2013	Previsione Assestata 2013	Consumitivo 2013	Previsione Assestata 2013	Consumitivo 2013	Previsione Assestata 2013	Consumitivo 2013	Previsione Assestata 2013	Consumitivo 2013
Interventi assistenziali diversi	523.825,34	480.811,33	0,080157	0,098300	0,077829	0,077829	27.078,06	15.632,58		
Interventi assistenziali diversi distrettuale	508.979,76	423.782,95	0,087602	0,077829	0,018842	0,018842	26.310,65	13.778,75		
Spazio giovani Ka vo	105.027,72	102.598,01	0,018077	0,018842	0,004875	0,004875	5.429,19	3.335,76		
Sala prove musicali	30.184,88	25.457,72	0,005195	0,004875	0,011080	0,011080	1.560,34	827,71		
Promozione attività del volontariato	75.492,35	60.334,20	0,012993	0,011080	0,007544	0,007544	3.902,42	1.961,64		
Ufficio casa	43.831,27	41.491,58	0,007544	0,007620	0,080301	0,079702	2.265,77	1.349,01		
Servizi cimiteriali	466.561,04	433.991,39	0,080301	0,079702	0,004275	0,004794	24.117,90	14.110,33		
Servizio illuminazione votiva	24.836,72	26.105,14	0,004275	0,004794	0,009886	0,011130	1.283,88	848,75		
Interventi sanitari	57.438,24	60.604,79	0,009886	0,011130	0,024010	0,025429	2.969,15	1.970,44		
Assistenza anziani	139.502,15	138.465,88	0,024010	0,025429	0,017902	0,017902	7.211,27	4.501,93		
Interventi ass.ii utenti non autosufficienti con disagio psichiatrico	93.929,13	97.480,93	0,016166	0,017902	0,016570	0,016570	4.855,47	3.169,39		
Interventi ass.ii per emergenza terremoto e calamità naturali	84.362,27	90.225,08	0,014520	0,016570	1,00	1,00	4.360,93	2.933,48		
	5.810.119,00	5.445.174,07	1,00	1,00			300.342,00	177.038,55		

**NOTA
INTEGRATIVA
AL BILANCIO**

NOTA INTEGRATIVA AL BILANCIO D'ESERCIZIO 2013

PREMESSA

La presente nota integrativa costituisce parte integrante del bilancio d'esercizio del 2013, così come previsto dall'art. 34, comma 3 - Titolo IV - Capo III del Regolamento dell'Istituzione e dal D.M. 26 aprile 1995 (che definisce lo schema tipo di bilancio delle Istituzioni).

L'esercizio coincide con l'anno solare, quindi l'esercizio chiuso al 31/12/2013 si riferisce all'attività svolta nel periodo 01/01/2013-31/12/2013

CRITERI DI FORMAZIONE DEL BILANCIO

Il presente bilancio è stato redatto rispettando lo schema del D.M. 26/04/95.

Ai sensi dell'art. 2428 punti 3) e 4) del C.C. si precisa in questa sede che non esistono né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti possedute anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona e che né azioni proprie né azioni o quote di società controllanti sono state acquistate o alienate nel corso dell'esercizio, anche per tramite di società fiduciaria o per interposta persona.

CRITERI DI VALUTAZIONE E COMPOSIZIONE DELLE PRINCIPALI VOCI

Nei criteri utilizzati nella formazione del bilancio chiuso al 31/12/2013 la valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza.

L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

In ottemperanza al principio di competenza, l'effetto delle operazioni e degli altri eventi è stato rilevato contabilmente ed attribuito all'esercizio al quale tali operazioni ed eventi si riferiscono e non a quello in cui si concretizzano i relativi movimenti di numerario (incassi e pagamenti).

Per la redazione del bilancio sono stati applicati i principi contabili ed i criteri di valutazione disposti dagli art. 2423 e seguenti del Codice Civile, nonché i principi contabili dell'Organismo italiano di contabilità (OIC)

In particolare i criteri di valutazione adottati nella formazione del bilancio sono stati i seguenti:

> IMMOBILIZZAZIONI

Sono costituite da beni in parte acquistati direttamente dall'Istituzione, in parte conferiti dall'Amministrazione Comunale con appositi atti.

Sono iscritte al valore residuo comunicato dall'Amministrazione Comunale per i beni conferiti all'Istituzione e al costo d'acquisto per quelli acquistati direttamente dall'Istituzione. Sono costituite interamente da beni mobili in quanto i beni immobili sono stati assegnati dal comune all'istituzione in comodato gratuito.

Le migliorie e le manutenzioni ordinarie sono addebitate integralmente all'esercizio e si riferiscono sia ai beni mobili che immobili.

Per le immobilizzazioni immateriali (manutenzione straordinaria su beni di terzi) si applicano i coefficienti previsti in base ai criteri civilistici che prevedono l'imputazione nell'ambito di un periodo non superiore a 5 anni:

L'ammortamento delle immobilizzazioni è stato operato utilizzando i coefficienti previsti per i beni dell'ente dal regolamento comunale di contabilità, come stabilito dall'art.24, comma 2, del Regolamento dell'Istituzione di seguito elencati:

- PER I SERVIZI RILEVANTI AI FINI IVA si applicano i coefficienti fiscali di cui al D.M. 31/12/88 Gruppo XXII - Attività non preced. specif.- 2. Altre attività,
- PER GLI ALTRI SERVIZI si applicano i coefficienti previsti dal D.Lgs. 267/2000

Le quote d'ammortamento relative alle immobilizzazioni materiali acquisite ed utilizzate nel corso dell'esercizio, sono state calcolate su base annua.

Gli importi di cui alla voce B. I. dell'attivo dello Stato Patrimoniale relativa alle "Immobilizzazioni immateriali" pari a complessivi euro 11.784,60 sono al netto degli ammortamenti effettuati. Le movimentazioni delle immobilizzazioni sono riportate nel seguente prospetto

<i>Variazioni alla consistenza delle immobilizzazioni immateriali</i>	<i>Costo storico</i>	<i>Fondo ammortamento</i>	<i>Valore netto</i>
<i>Consistenza al 31.12.2012</i>	94.532,40	78.819,60	15.712,80
<i>Ammortamenti 2013</i>		3.928,20	
<i>Consistenza al 31.12.2013</i>	94.532,40	82.747,80	11.784,60

Gli importi di cui alla voce B.II. dell'attivo dello Stato Patrimoniale relativa alle "Immobilizzazioni materiali" pari a complessivi euro 38.744,03 sono al netto degli ammortamenti effettuati. Le movimentazioni delle immobilizzazioni sono riportate nel seguente prospetto:

<i>Variazioni alla consistenza delle immobilizzazioni materiali</i>	<i>Costo storico</i>	<i>Fondo ammortamento</i>	<i>Valore netto</i>	<i>Minusvalenze/ Plusvalenze</i>
<i>Consistenza al 31.12.2012</i>	335.078,56	291.538,23	43.540,33	
<i>Beni conferiti dal comune nel 2013</i>	8,40			
<i>Beni restituiti al comune nel 2013</i>				
<i>Beni rottamati</i>	-4.133,40	-4.029,10		104,30
<i>Acquisti effettuati dall'Istituzione nel 2013 (materiale informatico ed attrezzature Kà Vò)</i>	10.412,81			
<i>Ammortamenti 2013</i>		15.113,19		
<i>Consistenza al 31.12.2013</i>	341.366,37	302.622,32	38.744,05	104,30

➤ **CREDITI CHE NON COSTITUISCONO IMMOBILIZZAZIONI**

Dettaglio della voce Credito verso altri:

- Crediti verso Stato per euro 19.566,16 relativi all'Iva a credito in sospensione (1.143,01), al contributo per Emergenza umanitaria profughi Nord Africa (18.297,50) e al rimborso per personale comandato presso il Ministero di Grazia e Giustizia (125,65)
- Crediti verso Regione Emilia Romagna per Euro 727.939,39
- Crediti verso altri enti territoriali per euro 1.339.609,46 maturati verso la Provincia di Modena , i comuni di S.Cesario S/P, Nonantola e verso l'Unione comuni del Sorbara
- Crediti verso altri enti del settore pubblico allargato per euro 900.656,61 (Azienda USL);
- Crediti diversi per euro 1.040.481,92 verso privati per rimborso rette case di riposo, verso diversi per depositi cauzionali, verso Fondazione Cassa di Risparmio di Modena, verso la Banca d'Italia e le Poste per interessi attivi

➤ **DISPONIBILITA' LIQUIDE**

Tale voce è rappresentata dai saldi attivi del conto di Tesoreria e del c/c postale, pari rispettivamente a euro 412.625,68 ed euro 1.702,40 e dal denaro in cassa pari a euro 456,82

➤ **RATEI E RISCONTI**

Nell'attivo non sono stati rilevati ratei e risconti. Nel passivo la voce comprende solo risconti passivi, che sono riferiti a quote di proventi, comuni a due o più esercizi, per realizzare il principio della competenza temporale. In particolare sono stati rinviati all'esercizio successivo i seguenti ricavi:

PROGETTO	IMPORTO
Programma Pianeta giovani- Centri aggregazione	27.133,11
Progetto Pianeta giovani- Educativa di strada - Contrib.Fondazione CRM	7.719,94
Progetto Pianeta giovani- Sportello psicologico- Contrib.Fondazione CRM	1.818,18
Progetto interventi diretti a favorire l'accesso alla casa - Progetto azione a contrasto della povertà e dell'esclusione sociale a sostegno dei lavoratori colpiti dalla crisi economica - Contr.Fondaz.CRM	27.269,59
Progetto per interventi rivolti a ingresso mondo lavoro persone svantaggiate -	25.000,84
Progetto prevenzione abbandono scolastico e disagio sociale degli adolescenti	9.034,85
Progetto tutela minore da abusi e maltrattamenti	12.525,41
	888,08
Progetto azione a contrasto della povertà e dell'esclusione sociale a sostegno dei lavoratori colpiti dalla crisi economica - Contr.Reg.le Cityware-F.do sociale 2013	4.549,20
Progetto di intesa in materia di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro	11.355,49
La tutela della famiglia immigrata anno 2012	3.598,45
La tutela della famiglia immigrata anno 2013	655,66
	3.156,42
	134.705,22

FONDO CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE PER INVESTIMENTI

Nell'ambito del Patrimonio netto, la voce VII a) ALTRE RISERVE, il "F.DO CONTRIBUTI IN C/CAPITALE PER INVESTIMENTI" comprende sia i contributi in

conto capitale ricevuti da terzi, sia gli utili che il comune ha deliberato di destinare all'istituzione per l'effettuazione di investimenti ai sensi dell'art. 35 del Regolamento per la gestione dell'Istituzione.

Dettaglio dei fondi:

1) il “fondo contributi in conto capitale per investimenti” comprende:

- le donazioni ricevute dall'Istituzione nel corso del 2002 e destinate a investimenti pari a 38.734,26 euro;
- i trasferimenti in conto capitale del comune pari nel 2003 a euro 748,86;
- i trasferimenti in conto capitale della regione e degli altri comuni del distretto pari nel 2006 a 16.200,00 euro;
- i trasferimenti in conto capitale della provincia per acquisto automezzi a metano pari nel 2007 a euro 10.000,00;
- i trasferimenti in conto capitale della regione per progetto aggregazione in musica pari nel 2008 a 6.035,54 euro ridotti nel 2012 a Euro 4.810,98 per riduzione del contributo a seguito di rendicontazione;
- i trasferimenti in conto capitale dalla Fondazione Cassa di Risparmio per acquisto arredi centro handicap pari nel 2009 a 31.238,79 euro (il contributo è stato erogato nel 2009 per euro 38.351,65 a finanziamento di acquisti precedentemente effettuati con utilizzo dell'utile che, pertanto, si è provveduto a reintegrare aumentando il fondo accantonamento utili per investimenti della somma di euro 7.112,86, pari alle quote di ammortamento già imputate; la restante somma di euro 31.238,79 è stata portata ad incremento del fondo contributi in conto capitale per investimenti, da utilizzare per euro 6.469,71 per residue quote ammortamento dei beni già acquistati e per euro 24.769,08 per nuovi investimenti);
- i trasferimenti in conto capitale dalla Fondazione Cassa di Risparmio per acquisto arredi Spazio Giovani 25.391,00 di cui euro 25.324,00 nel 2012 e euro 67,00 nel 2013.

2) il “fondo accantonamento utile per investimenti” comprende i seguenti valori:

- nel 2006, sono stati girati gli Utili portati a nuovo degli esercizi 2004 e 2005, pari rispettivamente a euro 110.193,59 e euro 76.012,86, per complessivi 186.206,45 euro;
- nel 2007 sono stati girati al fondo gli utili portati a nuovo dell'esercizio 2006, pari a euro 37.705,96;
- nel 2008 sono stati accantonati al fondo gli utili portati a nuovo dell'esercizio 2007, pari a euro 338,64 e il fondo è stato decurtato di euro 7.130,48 per beni mobili, già acquistati dall'Istituzione con l'utilizzo di utili, donati al Comune
- nel 2009 si è provveduto a reintegrare il fondo della somma di euro 7.112,86 a seguito del versamento da parte della Fondazione Cassa di Risparmio di contributo da destinare a beni precedentemente acquistati con utile (si veda punto precedente);
- nel 2011 sono stati girati al fondo gli utili portati a nuovo dell'esercizio 2010, pari a euro 248.265,75;

nel 2012 con Delibera di Consiglio nr. 111 del 28/09/2012 il fondo è stato decurtato di Euro 152.491,50 per restituzione al Comune degli utili non ancora utilizzati.

Nel 2013 con delibera di Consiglio nr. 60 del 30/04/2013 sono stati riassegnati all'Istituzione sia gli utili precedentemente accantonati (152.491,50) che gli utili formati nel 2011 (118.040,44) per un importo complessivo di Euro 270.531,74.

Per la corretta contabilizzazione secondo il principio OIC nr. 28 si è provveduto a reintegrare il F.do accantonamento utili per investimenti per la sola quota già destinata

all'acquisto di attrezzature pari a euro 4.225,75 mentre la differenza di euro 148.265,75 e gli utili 2011 di euro 118.040,44 sono stati portati a nuovo in attesa di destinazione.

Tali somme sono state destinate a investimenti, dal Consiglio di Amministrazione dell'Istituzione e deliberato dal Consiglio Comunale con appositi atti.

Gli ammortamenti dei contributi imputati finora al conto economico per ciascuno dei fondi sono i seguenti:

anno	F.do contributi c/capitale	F.do acc.utili per invest.
	euro	euro
2002	1.417,36	
2003	2.228,90	
2004	11.460,72	
2005	8.098,90	
2006	9.098,90	38.888,39
2007	9.761,40	46.381,97
2008	9.484,46	39.936,36
2009	9.896,76	28.565,95
2010	7.600,97	23.524,03
2011	2.756,78	11.321,93
2012	6.786,84	14.232,16
2013	10.681,56	11.357,41
Totale	89.273,55	214.208,20

Al 31/12/2013 il conto "Fondo contributi in c/capitale per investimenti" è pari ad euro 37.850,34;

Al 31/12/2013 il conto "Fondo accantonamento utili per investimenti" è pari ad euro 110.025,23.

Annualmente, tali voci vengono ridotte in misura pari all'ammortamento degli investimenti con esse finanziati, ammortamento che nel 2013 è pari a euro 10.681,56 per il primo fondo e a euro 11.357,41 per il secondo. Tali quote di ricavo sono rilevate alla voce E.20.c) del Conto Economico.

➤ **ALTRI FONDI (voce VII b) del passivo**

Comprende il Fondo emergenza umanitaria profughi nord Africa istituito nel 2011 per accantonare i contributi erogati dal Soggetto Attuatore per la Regione Emilia Romagna, domiciliato presso l'Agenzia regionale di Protezione Civile (O.P.C.M. 3933/2011) pari a euro 120.841,53. Detta somma è destinata alla copertura dei costi di gestione per l'accoglienza dei profughi provenienti dal Nord Africa. Nell'esercizio in corso le spese sostenute per tale accoglienza ammontano a Euro 76.487,21, pertanto si è provveduto a registrare il ricavo di pari importo alla voce A.05.c) del Conto Economico Trasferimenti Statali.

➤ **UTILI PORTATI A NUOVO (voce VIII) del passivo**

Questa voce comprende parte degli utili del 2010 per euro 148.265,75, gli utili 2011 pari a euro 118.040,44 e gli utili 2012 pari a euro 198.025,35.

➤ **FONDI PER RISCHI E ONERI**

La voce comprende il fondo rischi su crediti, complessivamente per l'ammontare di euro 72.761,30, comprensiva della quota accantonata nel 2013 di euro 12.464,97. Quest'ultima è calcolata applicando ai ricavi delle vendite e prestazioni 2013 la percentuale media pari a 5,430%. Tale percentuale è stata determinata dalla media dei proventi non riscossi nei cinque esercizi precedenti (2008-2012). Accantonando tale somma nel fondo, si eviterà il prodursi di oneri straordinari nei futuri esercizi, qualora non venissero riscossi i crediti e si dovesse rilevare una insussistenza dell'attivo.

Sull'esercizio in corso l'imputazione di tale costo a conto economico consente comunque di garantire l'equilibrio economico del bilancio.

➤ **TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO DI LAVORO SUBORDINATO**

Il fondo di trattamento di fine rapporto viene stanziato per coprire la passività maturata nei confronti del personale dipendente, in conformità alla legislazione vigente ed al contratto collettivo nazionale di lavoro. Per i dipendenti pubblici tale fondo non è presso l'ente ma presso l'Inpdap.

➤ **DEBITI**

Tutti i debiti sono valutati al loro valore nominale.

COMPOSIZIONE ALTRI DEBITI

La voce "ALTRI DEBITI" nel passivo dello Stato Patrimoniale (D.13) è relativa principalmente:

- al fondo produttività, indennità di risultato e competenze varie residue da corrispondere ai dipendenti, per complessivi euro 15.900,14 e Irap relativa per euro 1.338,00
- a contributi vari da erogare (contributi assistenziali, borse lavoro, trasferimenti all'A.S.P. all'Azienda Usl e agli altri comuni) per complessivi euro 1.389.004,27
- a depositi cauzionali per euro 1.673,09
- a somme da restituire per euro 3.541,90
- irap su borse lavoro per euro 32,39

➤ **ELENCO SOCIETA' CONTROLLATE E COLLEGATE**

L'Istituzione non detiene partecipazioni in imprese controllate o collegate.

➤ **COSTI E RICAVI**

Sono contabilizzati secondo il principio della competenza.

COMPOSIZIONE SOPRAVVENIENZE E INSUSSISTENZE

La voce "SOPRAVVENIENZE ATTIVE", pari a euro 5.211,17 si riferisce a entrate di competenza dell'esercizio 2012 conosciute nel loro esatto ammontare nel 2013 e derivanti

principalmente da retta utente presso appartamento protetto periodo luglio/dicembre 2012 per euro 3.625,00, rimborso da Istituzione Serv. Educativi Scolastici per contributi su libri di testo per euro 341,79, interessi su deposito cauzionale per affitto locali Centro formazione Oasi per euro 168,44, conguaglio consumi servizio gas anno 2012 per Euro 10,36, rimborso da Unicredit Spa per bollo 2012 per euro 1,81, e somme re-introitate per assegni di contributi fondo locazione 2011 non incassati da utenti irreperibili per euro 1.063,77.

La voce “INSUSSISTENZE ATTIVE (OVVERO DEL PASSIVO)” pari a euro 14.988,05 si riferisce all’eliminazione principalmente a debiti per fatture da ricevere anno 2012 che sono stati ridefiniti per importo inferiore.

La voce “SOPRAVVENIENZE PASSIVE”, pari a euro 13.855,69 si riferisce a costi di competenza del 2012 e precedenti conosciuti dopo la chiusura dei relativi bilanci, principalmente trattasi di:

- spese per attività educativa conguaglio anno 2012 euro 5.559,91;
- spese di conguaglio utenze gas spazio giovani Kavò Euro 799,29;
- spese condominiali anno 2012 euro 41,41;
- costi di gestione (utenza luce) Centro Handicap Arcobaleno euro 20,27;
- costi di gestione (utenza luce, gestione calore e Tia) Centro Handicap Girasole euro 215,67;
- costi di gestione (utenza luce e acqua) Centro Oasi per euro 409,54
- costi di gestione (utenza luce e Tia) appartamento protetto Girasole euro 250,34;
- premi assicurativi infortuni sul lavoro anno 2012 per euro 2.042,00;
- rimb.so spese energia elettrica a Boni Consulting sas proprietario immobile via Copernico per Centro Oasi per euro 380,47;
- bonus energia e gas anno 2012 eseguiti da C.N.A. per euro 93,06
- bonus energia e gas anno 2012 eseguiti da S.I.A.MODENA SRL per euro 152,78
- verifica impianti presso strutture per disabili e cimiteri anno 2012 per euro 1.110,55;
- competenze residue personale anno 2012 per complessivi euro 1.466,26 costituite principalmente da produttività anno 2012 erogato al personale nel 2013,
- fornitura materiali per interventi di puntellamento presso il cimitero di Piumazzo per euro 1.314,14.

La voce “INSUSSISTENZE PASSIVE (OVVERO DELL’ATTIVO)” pari a euro 33.390,66 si riferisce principalmente all’eliminazione di crediti verso Provincia di Modena richiesti erroneamente nel 2012 e da arrotondamento su Rendiconti di progetti distrettuali.

COMPOSIZIONE ONERI DIVERSI DI GESTIONE

La voce “ONERI DIVERSI DI GESTIONE” è composta principalmente da:

- contributi diversi
- compensi e rimborsi spese ai revisori dei conti
- tasse proprietà automezzi e spese acquisto valori bollati
- spese di rappresentanza
- IVA indetraibile (pro-rata)
- Spese di incasso e pagamento

Le spese di cancelleria sono state comprese nei costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci.

IRAP

Per l'anno 2013 si determina l'imposta IRAP con il metodo "retributivo" e pertanto si è applicata l'aliquota dell' 8,5% sulle retribuzioni al personale dipendente e sui compensi delle collaborazioni coordinate e continuative e occasionali, importo riportato alla voce E.22 del Conto Economico e pari a euro 32.389,17

PROVENTI FINANZIARI

Sono costituiti dagli interessi attivi sul conto di tesoreria unica, sul conto corrente bancario e sui conti correnti postali, per complessivi euro 1.023,21

> RISULTATO D'ESERCIZIO

Il bilancio si chiude con un utile pari a euro 197.890,72, determinato dalla contabilizzazione parziale del trasferimento di euro 2.476.029,10 anziché come da previsione di euro 2.476.224,10 con una variazione di euro +195,00 e dalle minori esigenze di copertura dei costi dei servizi si sono rilevate a consuntivo.

I principali scostamenti rispetto alle previsioni riguardano principalmente i seguenti centri di costo: Centro di formazione "OASI" (+2.499,00); Centro handicap adulti "ARCOBALENO"(-20.566,00); Centro handicap grave Girasole (-9.603,00); Centro handicap Appartamento protetto Girasole (-8.161,00); Centro handicap "CASONI" (-14.436,00); Centro handicap "CASONI" Laboratorio (-9.760,00); Altri interventi assistenza handicap distrettuale (-230,00); Altri interventi assistenza handicap comunale (-3.220,00); Assistenza cittadini stranieri (-3.178,00); Assistenza cittadini stranieri distrettuale (-1.318,00); Interventi a favore di minori (-92.545,00); Interventi a favore di giovani distrettuale (-9.676,00) Sala prove musicali (-5.658,00); Spazio giovani Kavò (+15.136,00); Interventi assistenziali diversi comunale (+6.397,00); Interventi assistenziali diversi distrettuale (+2.501,00); Attività di volontariato e associazionismo (-16.696,00); Ufficio Casa (-5.377,00); Servizi cimiteriali (-41.786,00); Illuminazione votiva (-4.037,00); Interventi Sanitari (+ 2.168,00); Assistenza anziani (-3.746,00); Interventi assistenziali utenti non autosufficienti con disagio psichico (+ 1.175,00) interventi assistenziali per emergenza terremoto e calamità naturali (+22.032,00).

Il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

IL DIRETTORE
(Zini Dr.ssa Elena)

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
IL PRESIDENTE

**RELAZIONE DEL
CONSIGLIO DI
AMMINISTRAZIONE
DELL'ISTITUZIONE**

BILANCIO D'ESERCIZIO 2013
RELAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Castelfranco Emilia , _____

RESOCONTO VALUTATIVO

Con l'approvazione del rendiconto giunge a compimento la gestione dell'esercizio 2013. Con la presente relazione si intende illustrare i risultati raggiunti nella suddetta gestione, analizzando gli scostamenti principali intervenuti rispetto alle previsioni ed evidenziando l'efficacia dell'azione condotta sulla base dei risultati conseguiti in relazione ai programmi e costi sostenuti. L'esercizio 2013 ha rilevato degli scostamenti rispetto a quanto preventivato, ma in linea generale si può affermare che l'Istituzione ha raggiunto risultati coerenti con gli obiettivi proposti e approvati confermando un equilibrio strutturale dei servizi e degli interventi. Il benessere sociale è da sempre obiettivo primario delle politiche di welfare locale strategicamente indirizzate ad implementare il sistema integrato dei servizi alla persona ed alla famiglia. In tutti gli ambiti di vita (casa, lavoro, scuola, trasporti, tempo libero, servizi alla persona e alla famiglia) l'Istituzione è stata orientata a favorire la fruibilità massima dei servizi, migliorando la qualità di quelli già esistenti e sperimentandone di nuovi, al fine dell'organica presa in carico dei bisogni della popolazione.

Il Programma Attuativo per l'anno 2013 si è posto in continuità con il Piano di Zona Distrettuale Triennale per la Salute e il Benessere sociale 2009 - 2011, di cui costituisce una estensione ed uno sviluppo.

Il Comune di Castelfranco Emilia gestisce a mezzo dell'Istituzione per la gestione dei servizi sociali i seguenti servizi:

- Servizio sociale professionale e segretariato sociale;
- Servizi residenziali e semiresidenziali per soggetti con fragilità sociale e centri di accoglienza residenziali o diurni a carattere comunitario;
- servizi per gli stranieri;
- Servizi per l'infanzia, adolescenza e giovani;
- Servizi per soggetti diversamente abili e anziani
- Servizi per adulti con fragilità sociale
- Servizi a contrasto della povertà;
- Servizio Casa
- Servizio Sanità

Permane in capo al Comune

- **Accreditamento socio-sanitario**
- **Fondi in conto capitale relativi alle concessioni cimiteriali**
- **Riscossione canoni e spese condominiali e di registrazione contratti per immobili non conferiti ad Acer**

Al fine della presente relazione si fornisce il seguente quadro di attività comprendente i servizi e le attività gestiti a mezzo dell'Istituzione:

Azioni a contrasto della povertà

I fenomeni di fragilità/esclusione interessano fasce sempre più ampie di popolazione,

determinando un aumento delle condizioni di povertà. Per povertà si intende un fenomeno complesso e multifattoriale, che comporta non solo deprivazione materiale, ma anche culturale, relazionale, valoriale. L'esclusione si caratterizza come impossibilità/incapacità di agire con risorse e regole socialmente accettate, mentre la fragilità è una situazione in cui la presenza di livelli accettabili nell'ambito delle abilità sociali e relazionali è compromessa da condizioni/contesti che ne rendono difficile l'esercizio.

La popolazione "inclusa" è sempre più esposta ai rischi di fragilità (per esempio quella reddituale, ma non solo, in quanto la stessa può comportare la perdita dell'abitazione) e successivamente di esclusione. Nel contempo aumenta la "cronicità" assistenziale e quindi la permanenza in condizioni di emarginazione. In sostanza gli attuali fattori e dinamiche economico sociali sempre più provocano percorsi di inclusione versus fragilità ed esclusione mentre rendono più difficile il percorso inverso e quindi l'uscita dalla condizione "assistenziale". A sostegno del contrasto alla povertà, l'intervento prevalente risulta essere il sostegno di tipo economico che il Servizio Sociale Professionale utilizza per far fronte alle sempre maggiori difficoltà economiche presenti sul territorio di competenza, difficoltà che investono i differenti spazi di vita degli individui.

	2013
Numero contributi economici erogati/Totale utenti in carico allo sportello sociale	1003/5800
Percentuale	17,29%
Numero contributi economici erogati/Totale popolazione residente	1003/32601
Percentuale	3,08%
Numero tirocini formativi attivati/Totale utenti in carico allo sportello sociale	45/5800
Percentuale	0,78%

PRIMO ASCOLTO E ACCOGLIENZA: LO SPORTELLO SOCIALE

L'accoglienza ai cittadini è garantita da un operatore di Sportello, il quale analizza il bisogno e fornisce una risposta adeguata nel minor tempo possibile attraverso il collegamento con la 'rete' dei Servizi territoriali, oppure orienta il cittadino verso gli uffici competenti. Qualora la complessità della situazione lo richieda può attivare gli operatori del servizio sociale competente, per la definizione di un progetto individuale.

Nell'anno 2013, presso lo Sportello Sociale del Comune di Castelfranco Emilia, si sono registrati n. 5008 accessi, con una media mensile pari a 418 unità.

Al Servizio Sociale sono stati inviati 273 nuovi casi al fine di una presa in carico rispetto al bisogno espresso al momento dell'accoglienza.

IL PRONTO INTERVENTO SOCIALE

Nel corso del 2013 è proseguita l'attività di adesione al progetto provinciale di pronto intervento sociale

IL SERVIZIO SOCIALE PROFESSIONALE

Il Servizio Sociale Professionale è finalizzato ad assicurare prestazioni necessarie a rimuovere e/o ridurre situazioni problematiche o di bisogno sociale dei cittadini. Il servizio agisce per la prevenzione, con interventi immediati in situazioni di forte disagio.

Ai Servizi Sociali Professionali spetta la presa in carico dell'utente e la responsabilità del progetto individualizzato sul singolo caso.

La presa in carico degli utenti, l'elaborazione del progetto individualizzato, la valutazione del percorso, le scelte di dismissione sono a carico di figure professionali istituzionali che hanno la responsabilità sia della qualità del processo sia della sostenibilità dei costi.

Gli utenti in carico al Servizio Sociale Professionale al 31.12.2013 sono 2.324 unità di cui: 222 minori, 1.589 adulti e 513 anziani.

IL SOSTEGNO ALLE FAMIGLIE

Nell'anno 2013 si sono svolti

- Interventi volti alla tutela dei minori da abusi e maltrattamenti in raccordo con gli organi preposti alla sicurezza e alla giustizia attraverso al valorizzazione degli affidi familiari e dei servizi di ambito comunitario.
- Progetti di tutoraggio educativo attraverso interventi personalizzati, progetti di sostegno alla frequenza scolastica e di orientamento al lavoro. Interventi socio-educativi di gruppo finalizzati alla prevenzione dell'abbandono scolastico e del disagio sociale degli adolescenti.

Le famiglie in carico al servizio sociale, si possono ricondurre alle seguenti tipologie:

□ **Rischio educativo (Povertà relativa).** Si tratta di situazioni e comportamenti che pur non essendo maltrattanti e di abbandono, pregiudicano un normale sviluppo del bambino in quanto riconducibili a una condizione familiare di sostanziale esclusione, cioè di difficoltà ad accedere e fruire di risorse e interiorizzare/agire regole socialmente accettate (deprivazione, anche grave, materiale, culturale, relazionale, valoriale, di abilità sociali e di organizzazione della vita quotidiana). Queste situazioni, che rendono necessari interventi di sostegno, comprendono ad esempio abitudini di vita inadeguate e/o devianti, mancanza di attenzione per aspetti relativi all'istruzione e educazione del bambino, cure insufficienti anche connesse alla scarsità di reddito, disorganizzazione e inadeguatezza nella gestione delle incombenze quotidiane e nei rapporti con gli altri. Sempre più adulti manifestano inoltre un disagio mentale non diagnosticato che ha effetti molto negativi rispetto all'evoluzione dei figli.

□ **Difficoltà sociale.** Si tratta di condizioni di fragilità, cioè di capacità di accedere e fruire delle risorse, interiorizzare ed agire le regole socialmente accettate, ma in condizioni tali da rendere difficile l'esercizio di queste competenze. Si pensi per esempio alla donna vittima di maltrattamenti domestici ma capace di gestire la relazione con i figli e un'attività lavorativa, oppure a una donna sola con figli, dotata di adeguate competenze genitoriali ma con reddito insufficiente ecc.

I fenomeni di fragilità/esclusione determinano un aumento delle condizioni di povertà intesa come fenomeno multifattoriale complesso e non solo come mancanza di reddito e coinvolgono in particolare le donne tanto da poter legittimamente parlare di "femminilizzazione della povertà".

L'aumento delle richieste di aiuto da parte delle donne, e in particolare di madri con figli, ai Servizi Sociali della Città costituisce aspetto non solo particolarmente significativo ma ormai, spesso, prevalente.

Sulla base dell'esperienza, tra le condizioni di fragilità/esclusione della donna con figli rientrano le seguenti situazioni:

- assenza o assoluta inadeguatezza/indisponibilità della rete parentale e primaria;
- passaggio da una convivenza ad una famiglia mononucleare a causa di separazioni, vedovanza o immigrazione;
- allontanamento dall'abitazione per la propria protezione e/o dei figli da maltrattamenti e violenze intrafamiliari. In tali casi il più delle volte è necessario attendere i tempi della separazione e la eventuale assegnazione della casa alla donna. Spesso il reddito è costituito dall'attività lavorativa del marito o del compagno e quindi la donna si trova, anche con i figli, in una situazione di povertà assoluta;
- violenza e/o storie di avvio alla prostituzione, maltrattamenti;
- straniere che non hanno i requisiti per accedere all'emergenza abitativa e all'edilizia residenziale pubblica e parallelamente hanno redditi troppo bassi che non consentono loro di trovare un appartamento in affitto.

Se i fattori di cui sopra possono essere contrastati con efficaci interventi di sostegno al nucleo familiare, altri invece comportano spesso la necessità di allontanamento del minore dal nucleo

□ **Maltrattamenti.** Per maltrattamenti si intendono comportamenti "attivi" da parte di figure adulte e in particolare dei genitori nei confronti dei figli, ad esempio la violenza fisica o psicologica, l'abuso sessuale, lo sfruttamento (accattonaggio, spaccio, prostituzione); si intendono poi anche comportamenti "passivi", come la mancanza di cure necessarie per rispondere ai bisogni primari ed evolutivi dei minori. Tali comportamenti possono presentarsi isolati o associarsi in diverso modo tra loro.

□ **Assenza dei genitori.** E' la condizione che vivono molti minori extracomunitari, adolescenti e preadolescenti presenti in Italia clandestinamente

Alle situazioni di disagio, anche pesante, sopra descritte che potremmo definire si aggiungono nuove situazioni che potremmo definire "eventi sentinella" in quanto emergenti da pochi anni e/o ancora poco numerose ma significative e preoccupanti.

Un primo aspetto generale è quella che potremmo chiamare la "progressiva femminilizzazione della povertà". La povertà delle donne è oggi più evidente e visibile in quanto viene sempre più frequentemente a indebolirsi/mancare la protezione familiare, a differenza di un tempo ove la povertà delle donne rimaneva per lo più nascosta all'interno del nucleo, rendendole, in tal modo, da questo dipendenti. L'indebolimento/perdita della protezione familiare e delle reti primarie è strettamente connessa con l'instabilità dei legami coniugali (separazioni, divorzi, convivenze fallite) ma anche per la presenza di un sempre maggior numero di donne, in particolare straniere, che vivono sole con figli a carico: le donne, sol e in assenza di reddito, spesso perdono le "sicurezze sociali" e, tra queste, l'abitazione. La modificazione delle richieste di aiuto in tal senso, rivolte dalle donne ai Servizi Sociali della Città, costituisce ormai elemento significativo, che rende necessario il rafforzamento della progettazione fin qui realizzata e la sua modulazione con interventi differenziati.

Fenomeno "parallelo" al precedente, risulta essere la condizione di molti padri separati, con basso reddito, che rischiano non solo la caduta nella povertà, ma anche difficoltà psicologico-relazionali, che si ripercuotono sui rapporti con l'ex partner ed i propri figli.

	2013
Numero utenti in carico al servizio specifico minori/Totale della popolazione minorenni	311/13939
Percentuale	2,23%

Numero minori inseriti in contesto protetto su mandato dell'autorità Giudiziaria/Totale utenti in carico al servizio specifico minori	35/311
Percentuale	11,25%
Numero bambini abbinati nel corso dell'anno/Numero indagini psicosociali all'interno del percorso adottivo	5/9
Percentuale	55,56%
Numero affidi/Totale utenti in carico al servizio specifico minori	19/311
Percentuale	6,11%
Numero medio mensile ore erogate per assistenza incontri protetti/Totale utenti in carico al servizio specifico minori	58/311
Percentuale	18,65%
Numero tutele e affidi al servizio sociale/Totale utenti in carico al servizio specifico minori	107/311
Percentuale	34,41%
Numero ragazzi frequentanti i gruppi socio - educativi/Totale popolazione minorenni	234/13939
Percentuale	1,68%

AZIONI DI SOSTEGNO SOCIO-EDUCATIVO DOMICILIARE

E' un'attività rivolta a minori con difficoltà familiari e di inserimento sociale che necessitano di un sostegno educativo anche per evitare il rischio di allontanamento dal nucleo o per supportare il rientro. Si attua all'esterno delle specifiche strutture socioassistenziali, attraverso l'intervento e la presenza dell'educatore nei luoghi di vita della persona seguita. Privilegia la collaborazione con la famiglia, la scuola, le associazioni di tempo libero, le imprese, soprattutto quelle artigianali.

Numero medio mensile ore erogate per educativa domiciliare/Totale utenti in carico al servizio	278/311
---	----------------

specifico minori	
Percentuale	89,39%

AZIONI A SOSTEGNO DELLA NON AUTOSUFFICIENZA

Il Distretto di Castelfranco Emilia presenta una articolata e consolidata rete di servizi socio-sanitari rivolti alle persone con disabilità e alle persone che versano in situazioni di fragilità e problematicità.

Tale rete è stata oggetto di ridefinizione nel corso degli ultimi anni sia rispetto ai modelli gestionali che alla tipologia di persone cui si rivolge, ridefinizione resasi necessaria per rispondere con sempre maggiore appropriatezza all'evolversi dei bisogni presenti e al cambiamento del tessuto sociale nel quale sia i bisogni che la rete dei servizi preposti si inseriscono.

Attraverso tali servizi si intende realizzare una presa in carico globale, unitaria e continuativa delle persone in situazione di bisogno, finalizzata ad una risposta ai bisogni socio-sanitari presenti, al potenziamento/mantenimento delle autonomie, alla espressione e realizzazione della autodeterminazione individuale possibile, al sostegno alla permanenza al domicilio e al riconoscimento, sostegno, sollievo del lavoro di cura delle famiglie e dei care-givers.

Il sostegno alla domiciliarità per disabili si articola attraverso centri socio-riabilitativi diurni, socio-occupazionali, laboratori protetti e attraverso l'assistenza domiciliare.

SOSTEGNO DOMICILIARITA' DISABILI	ALLA	N. Utenti	al
		31.12.2013	
Servizi a sostegno della domiciliarità		284	

Per quanto riguarda l'area anziani, di particolare rilevanza sono le misure economiche utilizzate a favore delle famiglie che provvedono a mantenere l'anziano presso la sua abitazione.

SOSTEGNO DOMICILIARITA' ANZIANI	ALLA	N. Utenti	al
		31.12.2013	
Contributi aggiuntivo assistenti famigliari con regolare contratto		89	
Assegni di cura anziani (di livello a,b,c)		199	

Con riferimento alle strutture residenziali e semiresidenziali si fornisce il seguente quadro di attività riferito all'anno

ASSISTENZA RESIDENZIALE DISABILI	N. Utenti Comune di Castelfranco Emilia al 31-12-2013

Strutture residenziali di livello alto (centri socio-riabilitativi residenziali)	19
Strutture residenziali di livello medio (comunità alloggio, gruppi appartamento, residenze protette)	4
centri socio-riabilitativi diurni	31
centri socio-occupazionali	192
Laboratori protetti	45

ASSISTENZA RESIDENZIALE ANZIANI	N. Utenti al 31.12.2013
Strutture residenziali per anziani (case protette/rsa) inclusi "ricoveri temporanei in rsa" (punto 4.4 della dgr 1378/99)	296
Sostegno progetti assistenziali individuali c/o strutture residenziali non convenzionate (punto 5 dgr n. 1378/99)	0

	2013
Numero utenti che hanno usufruito di contribuzione al pagamento della retta di casa protetta/Numero utenti ospiti in casa protetta distrettuale	19/296
Percentuale	6,42%

AZIONI A SOSTEGNO DELL'AGGREGAZIONE QUALIFICATA DEI GIOVANI

Nell'ambito del sostegno alle responsabilità familiari e della tutela dell'infanzia e dell'adolescenza sono stati confermati i progetti rivolti ad adolescenti e preadolescenti a rischio di isolamento sociale, con contesti familiari e relazionali fragili o a rischio di abbandono scolastico, anche individuando percorsi individuali attraverso il coinvolgimento attivo delle famiglie, dei minori stessi, della scuola, di organizzazioni sociali. Si è strutturata una metodologia di lavoro condivisa con la rete dei servizi socio-sanitari per una presa in carico integrata nelle situazioni di minori a forte rischio, che hanno favorito la costruzione di progetti preventivi rispetto al collocamento in strutture residenziali. Per quanto riguarda la realtà giovanile, l'Istituzione si pone l'obiettivo di sostenere interventi che riescano ad avere una visione più organica dei bisogni dei giovani rispetto al passato, attraverso una stretta collaborazione fra le diverse realtà del distretto, istituzionali e non

Centro di aggregazione giovanile

Lo spazio di aggregazione giovanile "Kavò" è uno spazio rivolto a tutti i giovani di età compresa tra gli 11 e i 25 anni. Nato nel 2005, il SAG (spazio di aggregazione giovanile) di Castelfranco Emilia è ormai una risorsa fondamentale del territorio e svolge la funzione di punto di riferimento per la cittadinanza, le associazioni, gli operatori del territorio e per le istituzioni che vedono nella struttura

un punto d'incontro e di comunicazione tra la cultura giovanile e il mondo adulto. Scopo primario del centro è quello di promuovere e facilitare uno sviluppo positivo delle nuove generazioni in modo che possano integrarsi efficacemente e in modo costruttivo nella società in cui vivono.

Il SAG è in grado di offrire percorsi educativi in cui i giovani hanno la possibilità di:

- apprendere modalità comportamentali adeguate al contesto;
- favorire la crescita personale;
- stimolare il senso civico dei singoli;
- migliorare l'aspetto relazionale sia fra pari, sia con gli educatori;
- acquisire competenze e capacità attraverso laboratori creativi manuali.

Per usufruire dello spazio e per partecipare alle varie attività proposte è prevista un'iscrizione con un modulo che raccoglie i dati e i contatti della famiglia, a firma dei singoli ragazzi per i maggiorenni e a firma dei genitori per i minori, oltre alla compilazione della liberatoria (per i minori la compilazione deve essere fatta obbligatoriamente da un genitore) per l'utilizzo di immagini da parte degli educatori nelle attività preposte.

	2013
Numero ragazzi frequentanti i centri di aggregazione/Totale popolazione di età inferiore ai 31 anni	97/13242
Percentuale	0,73%
Numero ragazzi coinvolti in attività di educativa di strada/Totale popolazione di età inferiore ai 31 anni	132/23185
Percentuale	0,57%

Gruppi Socio-educativi

Numero ragazzi frequentanti i gruppi socio - educativi/Totale popolazione minorenni	234/13939
Percentuale	1,68%

IL CONTESTO PLURICULTURALE

Nell'anno 2013 si è teso lavorare principalmente su alcuni assi considerati fondamentali e riconosciuti come prioritari anche a livello Provinciale e Regionale, ovvero:

- l'accesso alle informazioni riguardanti la normativa che regola l'ingresso ed il soggiorno dei cittadini stranieri con il fine ultimo di diffondere e costruire una cultura dei diritti e dei doveri di ogni cittadino, in tale direzione anche la formazione rivolta agli operatori del settore ha teso allo sviluppo della conoscenza di base della normativa di riferimento anche per scongiurare attività di contrasto al razzismo ed alle discriminazioni;

- la mediazione linguistico culturale come strumento per facilitare i rapporti fra gli operatori dei servizi e l'utenza;
- la costruzione di una rete di contatti fra le associazioni di stranieri sul territorio, i servizi interessati e che maggiormente entrano in contatto coi cittadini di paesi Terzi;

l'insegnamento della lingua italiana e la sua promozione per favorire i processi di integrazione e consentire quindi ai cittadini di Paesi Terzi la possibilità di tendere alla fruizione di una piena cittadinanza sociale e politica

Gli accessi al servizio sono stati raccolti secondo i dati della nazionalità, dell'anno di nascita, della tipologia del titolo di soggiorno posseduto e della richiesta portata al servizio. Il numero totale degli accessi nei tre anni di gestione è nel complesso stato di 13.389:

Accessi del triennio suddivisi mensilmente

	GENNAIO	FEBBRAIO	MARZO	APRILE	MAGGIO	GIUGNO	LUGLIO	AGOSTO	SETTEMBRE	OTTOBRE	NOVEMBRE	DICEMBRE	TOTALE
2010	-	344	339	333	271	308	273	152	246	249	288	207	3010
2011	246	313	280	263	309	235	281	175	255	207	241	173	2978
2012	278	282	297	305	309	319	381	218	448	412	298	197	3744
2013	315	270	291	344	336	270	319	207	418	362	289	236	3657
MEDIE MENSILI	279,7	302,3	301,8	311,3	306,3	283	313,5	188	341,8	307,5	279	203,3	3347,25
	TOTALE												13.389
	MEDIA MENSILE												284,76

Numero utenti in carico per emergenza umanitaria Nord Africa/Numero utenti assegnati dalla Protezione Civile Regionale	8/14
Percentuale	57,14%

	2013
Numero ore di mediazione culturale erogate/Numero utenti in carico al centro stranieri di Castelfranco E.	165/3657
Percentuale	4,51%
Numero delle iniziative di promozione culturale e formazione	5

LA COMUNITA' COME RISORSA

Il carattere multifattoriale assunto oggi dai problemi sociali in contesti ad alta complessità induce a immaginare approcci più olistici e comprensivi e un ventaglio di pratiche articolate su diversi livelli. Se molti problemi nascono all'interno della complessa interazione fra le caratteristiche delle persone e quelle dell'ambiente sociale in cui vivono e agiscono, è a partire da questi elementi che possiamo costruire processi di miglioramento e di sviluppo. Per queste ragioni gli interventi che agiscono unicamente a livello individuale rischiano di trascurare variabili di contesto e di generare fenomeni di colpevolizzazione dei singoli individui.

L'emergere di una nuova istanza locale, l'accentuarsi dei processi di decentramento politico e la ricerca di approcci più sistemici ha innescato un rinnovato interesse alla dimensione della comunità locale.

La progettazione partecipata è un approccio sempre più utilizzato in diversi contesti tematici e settoriali, tale modalità rappresenta una sfida interessante per costruire insieme ai cittadini percorsi in cui non vi sia chi pensa e progetta da una parte e chi fruisce dall'altra. In particolare l'approccio partecipativo è stato utilizzato nel percorso svolto per suscitare la condivisione di informazioni, percezioni, esigenze, visioni e, più in generale, conoscenze implicite ed esplicite per farle diventare "patrimonio di progetto".

È stato necessario creare un senso di appartenenza al progetto tra gli attori mobilitati in fase di implementazione e questo ha richiesto un'evoluta capacità di ascolto ed animazione per compiere il percorso che ha portato da un primo "allineamento delle visioni" ad una vera progettazione partecipativa delle strategie di intervento. I tecnici hanno formulato una proposta di intervento e i destinatari sono stati chiamati a discuterla e ad apporre correttivi in modo tale che i tecnici potessero rielaborarla alla luce delle osservazioni raccolte. L'ultimo step ha riguardato una progettazione specifica, come da documentazione allegata. In particolare il modello di progettazione partecipata utilizzato ha intrecciato la dimensione strategica e la prospettiva operativa dando vita ad una struttura che si mostra utile e interessante per "dare corpo" ai processi di empowerment e di messa in rete. Gli incontri del Laboratorio, hanno sperimentato e valorizzato un itinerario concreto di progettazione partecipata, organizzando e mettendo in atto le fasi principali del processo, dall'impostazione alla presa di decisioni collettive. Gli incontri svolti nel 2013 sono stati n.11 :18.1.2013, 6.2.2013, 4.3.2013, 5.3.2013, 20.3.2013, 4.7.2013, 8.7.2013, 7.8.2013, 3.10.2013, 5.11.2013, 19.12.2013

Fare progettazione partecipata, coinvolgendo in questo percorso attori sociali rappresentanti della comunità locale e gli utenti stessi è invece parte di un processo di apprendimento finalizzato ad aumentare le consapevolezze e il protagonismo di tali soggetti o, detto in altri termini, a farli crescere. In questo senso un valore aggiunto della partecipazione nei processi di progettazione di un servizio sociale può essere identificato nel fatto che attraverso di essa persegue in una certa misura la propria mission, poiché si perseguono anche obiettivi di apprendimento sociale e di "crescita" dei soggetti coinvolti. Si tratta da un lato, in quanto osservatorio, di un sistema informativo, cioè un sistema strutturato e stabile di raccolta, trasformazione e diffusione di dati e valutazioni relative a domanda ed offerta di politiche ed interventi, e dall'altro, in quanto laboratorio, di uno strumento utile per creare collegamenti tra soggetti, funzioni e contesti disciplinari tradizionalmente separati ma interessati ad orientare le scelte di politica sociale.

RISOLLEVARSI DAL SISMA

L'istituzione in qualità di organismo strumentale del Comune è intervenuta fin dalla fase dell'emergenza per l'aiuto e l'assistenza alla popolazione sfollata su delega del Responsabile di Protezione Civile del Comune.

		2013
Numero beneficiari contributo autonoma sistemazione/Totale numero residenti coinvolti		14/75

Spesa complessiva pro capite per aree di intervento anno 2013

L'attività dell'anno 2013 si inserisce in un contesto di governance in forte evoluzione, caratterizzato da un sistema di attori e servizi, proteso a promuovere l'ottimizzazione delle risorse e a favorire efficaci azioni di rete e politiche di welfare. Il programma porta a compimento una programmazione in ambito socio-sanitario avviata con l'approvazione del Piano sociale e sanitario regionale e dell'Atto di Indirizzo e di coordinamento deliberato dalla Conferenza sociale e sanitaria della Provincia di Modena.

Anche per l'anno 2013 è stato attuato un sistema di contabilizzazione di tutti i costi riferiti agli interventi del piano di zona - per cui per ciascun servizio gestito si rilevano distintamente i costi e i ricavi di gestione distinguendo i costi di competenza distrettuale da quelli riferiti solo a servizi del Comune di Castelfranco Emilia/Istituzione. Anche i costi comuni sono distinti tra costi di competenza distrettuale e costi riferiti solo a servizi del Comune di Castelfranco Emilia/Istituzione - Queste sperimentazioni rappresentano le prime forme di un Bilancio Distrettuale, la cui messa a regime richiede una accelerazione rispetto all'adeguamento e all'allineamento a livello distrettuale di tutti gli strumenti, compresi quelli di programmazione economico-finanziaria.

Nella determinazione delle aliquote finanziarie per target e aree di intervento si è dovuto necessariamente tener conto dei vincoli eventuali posti all'utilizzo delle risorse (finanziamenti regionali e statali finalizzati), dei margini di manovra consentiti nella destinazione degli stessi, dei fondi straordinari messi a disposizione e dal fabbisogno consolidato.

Come punto di partenza è stata assunta la rilevazione dei bisogni espressi, il loro andamento, la valutazione dell'efficienza e dell'efficacia degli interventi, la strutturazione del sistema dei servizi e interventi sociali. La programmazione annuale scaturita prevede la copertura - in linea di principio non incrementata - della gamma di servizi consolidati e l'attivazione o comunque la ridefinizione di alcuni servizi specifici, rispettosa comunque delle linee di indirizzo della pianificazione triennale 2009 - 2011, di cui l'annualità 2013 costituisce continuità.

	costo pro capite per utente anno 2013
Non Autosufficienza	€ 6.346,79
Minori	€ 2.910,71
Contrasto alla povertà	€ 279,48
Servizi trasversali	€ 3.110,37

Emergenza terremoto/Protezione Civile	€ 5.039,34
--	-----------------------

LA CASA

Il territorio regionale si caratterizza per una elevata presenza di famiglie che ha la proprietà della casa (il che corrisponde, in molti casi, ad un ingente ricorso al credito per l'acquisto e all'indebitamento). Aumentano però i cittadini che hanno difficoltà di accesso all'abitazione che non sono in condizione di acquistare un alloggio o che pagano canoni d'affitto troppo elevati.

Le richieste ai Comuni, da parte di cittadini in difficoltà, di contributi per l'affitto sono alte, mentre la risposta dei servizi viene giudicata soddisfacente in pochi territori. A tal fine è in corso una attività di promozione di politiche degli affitti a canone concordato ed è stata varato un progetto affitto casa garantito, in collaborazione con A.C.E.R. Modena.

La domanda di "casa" è trasversale alla popolazione, ma è diffuso che alcuni target maggiormente fragili tendono ad assorbire significativamente un'offerta di per sé non sufficiente: fra questi famiglie numerose (e quindi, più spesso, immigrate), famiglie unipersonali (e quindi, più spesso anziani).

Gli Enti locali e la Regione sostengono il Fondo sociale per l'affitto, e nonostante il numero di domande presentate sia diminuito il diritto della maggior parte dei richiedenti al massimo del contributo ha notevolmente contribuito ad abbassare l'importo erogato a ciascun nucleo, con evidenti conseguenze sul grado di soddisfazione della domanda. Il continuo aumento del numero di persone presenti nelle graduatorie per l'assegnazione di alloggi ERP ed il numero di questi ultimi pare testimoniare la necessità di investimenti nell'edilizia pubblica in quanto non solo aumenta la richiesta di sostegno dei cittadini rispetto all'abitazione, ma aumentano anche le situazioni-spia di un potenziale disagio per chi la casa ce l'ha: famiglie di giovani coppie, anziani, immigrati.

SERVIZIO DI POLIZIA MORTUARIA

L'istituzione gestisce per conto del Comune le attività connesse alle operazioni cimiteriali , si rappresentano di seguito i dati di attività:

	2013
Numero recuperi salme sulla pubblica via/Numero decessi	5/201
Percentuale	2,49%
Numero tumulazioni defunti/Numero complessivo di operazioni	291/380
Percentuale	76,58%

RISULTATO DELL'ESERCIZIO

Come risulta dagli allegati al rendiconto di gestione - anno 2013, il bilancio d'esercizio riporta un risultato economico positivo, pari ad € 197.890,72, che come previsto dall'Art.13 del Regolamento dell'Istituzione per la gestione dei servizi sociali del Comune di Castelfranco Emilia, si trasmette

alla Amministrazione Comunale e al Collegio dei revisori dei Conti per l'approvazione da parte del Consiglio Comunale ai sensi dell'art.34 del medesimo regolamento dell'Istituzione .

Tale risultato di gestione è stato prodotto dal concorso di differenti fattori, in particolare i principali scostamenti rispetto alle previsioni riguardano principalmente i seguenti centri di costo: Centro handicap adulti "ARCOBALENO" (-20.566,00 per minori spese a seguito di congelamento tariffe per servizi accreditati, minori spese riscaldamento e minori spese di manutenzione); Centro handicap grave Girasole (-9.603,00 per maggiori entrate da utenti e minori spese per gestione servizi domiciliari); Centro handicap Appartamento protetto Girasole (-8.161,00 per minori spese servizi di pulizia e utenze); Centro handicap "CASONI" (-14.436,00 per minori spese gestione e rimborsi a comune di Ravarino e maggiori entrate da utenti); Centro handicap "CASONI" Laboratorio (-9.760,00 per minori spese gestione appalto e servizi di pulizia);; Altri interventi assistenza handicap comunale (-3.220,00 per minori spese relative a integrazioni rette in strutture residenziali a favore di disabili); Assistenza cittadini stranieri (-3.178,00 per minori spese appalto relative alla gestione dell'emergenza umanitaria); Assistenza cittadini stranieri distrettuale (-1.318,00 per minori spese appalto gestione centri stranieri); Interventi a favore di minori (-92.545,00 per minori spese per integrazioni rette in strutture, minori spese per contributi a famiglie affidatarie e minori entrate a seguito di risconti relativi a finanziamenti regionali); Interventi a favore di giovani distrettuale (-9.676,00 per minori spese appalto gestione centri di aggregazione e minori entrate a seguito di risconti relativi a finanziamenti regionali); Sala prove musicali (-5.658,00 minori spese per utenze e manutenzione); Spazio giovani Kavò (+15.136,00 per minori entrate a seguito di risconto relativo a contributo della Fondazione Cassa di Risparmio di Modena a sostegno delle spese per centri di aggregazione); Interventi assistenziali diversi comunale(+6.397,00 per minori entrate a seguito di risconto relativo a contributo della Fondazione Cassa di Risparmio di Modena a sostegno delle spese a contrasto della crisi economica); Interventi assistenziali diversi distrettuale (+2.501,00 per minori entrate a seguito di risconto relativo a contributo della Fondazione Cassa di Risparmio di Modena a sostegno delle spese a contrasto della crisi economica); Ufficio Casa (-5.377,00 per minori spese per manutenzioni e maggiori entrate per canoni di locazione); Servizi cimiteriali (-41.786,00 per minori spese per gestione servizio in appalto e per attività di trasporti funebri).

OSSERVAZIONI FINALI

Il Consiglio di Amministrazione, riconosce la necessità di rendere operative le scelte di cambiamento fatte proprie dalla programmazione distrettuale e intende contribuire a rafforzare quel processo di gestione democratica che nasce sia dal riconoscimento esplicito del ruolo determinante - ai fini dello sviluppo - delle istituzioni locali, sia dalla accresciuta legittimazione dei processi di politica socio-economica, consapevole del fatto che per parlare di sviluppo dei nostri sistemi locali oggi significa soprattutto trovare il giusto equilibrio tra governance e government , ovvero tra la gestione dei processi e la capacità dell'amministrazione di gestire tali processi.

p. IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE
IL PRESIDENTE

