

## RELAZIONE SULLA GESTIONE DELL'ESERCIZIO 2013

### 1. PREMESSA

La presente relazione costituisce, come di consueto, un momento di verifica dell'attività dell'ente, permettendo un confronto tra gli obiettivi posti con l'approvazione del bilancio di previsione e quelli effettivamente raggiunti.

Relativamente alle attività proposte nel 2013 a Casa Moro, si relaziona quanto segue:

- l'attività consultoriale viene offerta a Casa Moro sulla base di una convenzione stipulata nel 2009 con il Centro di consulenza familiare "Casa Moro". Il servizio offerto risulta gestito da un gruppo di consulenti volontari, pari a 15 alla data del 31/12/2013; i casi oggetto di richiesta di aiuto e presi in carico nel 2013 sono stati n. 31, con 152 ore di consulenza, contro n. 27 del 2012. In particolare il Centro ha portato avanti attività di formazione e prevenzione territoriale tra cui i corsi per le coppie in continuità con il progetto "Io, noi e tu" che l'Ipab contribuisce a sostenere economicamente dal 2009;
- lo Spazio Gioco, affidato sulla base di apposita convenzione alla Cooperativa soc. Il Girotondo delle mamme - di cui l'Ipab è socio promotore e sovventore dal 2006 - ha raccolto per l'anno 2013 n. 151 iscrizioni contro le 106 del 2012. La media giornaliera delle presenze calcolata su anno solare è di 10 bambini con picchi giornalieri anche di 40 minori a marzo, mentre l'assegnazione in custodia è mediamente di 6 minori giornalieri. A luglio, agosto e inizio settembre è stato riproposto il centro estivo in ludoteca il quale ha registrato un calo di iscrizioni (n. 15 iscritti contro i 30 del 2012); diversi i laboratori attuati che si autofinanziano, proposti in particolare nell'apertura del sabato mattina.
- prosegue il servizio di assistenza domiciliare all'infanzia, gestito tramite la medesima cooperativa nelle strutture conosciute come "nidi in famiglia" che contano essere sul territorio n. 19 alla data del 31/12/2013, per complessivi n. 113 utenti serviti, contro n. 94 del 2012;
- lo Spazio Ragazzi, affidato sulla base di apposita convenzione alla gestione dell'Associazione *no profit* Giro Giro Tondo, svolge un servizio a favore degli studenti delle scuole medie che necessitano di accoglienza nel momento del pranzo e per lo svolgimento dell'attività di studio pomeridiana e conta alla data del 31/12/2013 n. 26 minori iscritti e frequentanti, contro n. 31 del 2012; numerose le iniziative e le attività laboratoriali proposte ai ragazzi tra cui di distingue il laboratorio di animazione e fumetto curato dallo Studio Manolibera di Andrea Princivalli, che ha coinvolto n. 12 ragazzi; il medesimo si è concluso con la presentazione del proprio lavoro in occasione della Festa di primavera tenutasi a maggio a Casa Moro.

Relativamente agli interventi di conservazione del patrimonio immobiliare sostenuti nel 2013, si osserva che i medesimi si sono limitati alle opere strettamente necessarie quali la riparazione presso Palazzo Moro di un'importante infiltrazione d'acqua dovuta alla rottura di una tubazione di scarico (importo lavori pari a € 5.178,00 ivati), e la posa in opera di una copertura areata sopra il lucernario della centrale termica di Palazzo Moro ( €2.004,97) in ottemperanza alla prescrizione del Comando Provinciale dei Vigili del Fuoco di Treviso datata 25/07/2013.

Quanto alle attività dirette alla gestione del patrimonio immobiliare si evidenzia, sull'onda di crisi economica che permane negli ultimi anni sul territorio locale, l'ulteriore rinegoziazione a luglio 2013 del contratto relativo ai locali scuola danza di Casa Moro, già rinegoziato con abbassamento del canone nel 2012.

E' stato inoltre stipulato con decorrenza luglio 2013 un contratto di locazione - annuale - relativamente al box auto di mq 25 ubicato in via M. P. Artico n. 9 pur avendo indetto a febbraio 2013 bando di gara - andata deserta - per l'affidamento in locazione di tutte e tre le autorimesse disponibili.

La gestione finanziaria dell'esercizio 2013 si è chiusa in maniera positiva, con un avanzo di amministrazione pari a € 548.748,20 di cui € 458.925,02 costituenti l'avanzo di amministrazione dell'esercizio 2012 non utilizzato.

L'avanzo della gestione di competenza è pari a € 72.148,23 che vanno ad aggiungersi al saldo della gestione residui pari a € 17.674,95 rivelatisi spesa insussistente.

Nello specifico, l'avanzo derivante dalla gestione di competenza è così composto:

- parte corrente	
maggiore entrata	7.488,42
minore spesa	45.843,58
Risultano €	53.332,00
- parte investimenti	
maggiore/minore entrata	0
minore spesa	18.816,23
Risultano €	18.816,23

## 2. GESTIONE CORRENTE

### 2.1 Gestione di competenza

A riguardo, le principali voci di entrata evidenziano:

- le rendite degli immobili di proprietà sono state conseguite nella misura del + 1% ciò nonostante l'abbassamento di un canone d'affitto, come già relazionato, temperato dal nuovo gettito d'entrata correlato al contratto di locazione annuale del box auto. Si precisa inoltre che il suddetto riscosso registra una anticipazione di canoni, riferiti a gennaio 2014, pari a complessivi € 1.315,00.
- l'utilizzo in operazioni a breve termine e a basso rischio delle giacenze di cassa, assieme agli interessi sul conto corrente bancario, hanno reso un +8% rispetto le previsioni definitive ciò per le maggiori somme investite.
- i corrispettivi delle sale concesse ad uso terzi, nell'ambito dell'attività commerciale dell'ente vengono raggiunti nella percentuale del +19% ciò a conferma del scelta operata nel 2012 di concedere in uso la palestra - che è la sala più richiesta - sulla base di un tariffa oraria anziché giornaliera che risponde a più richieste di concessione in uso a prezzi più congrui;
- le entrate straordinarie ammontanti a € 9.520,91, superano il valore inizialmente previsto a budget e sono formate principalmente da rimborsi spese fisse a carico dei conduttori degli immobili, rivalse spese di registro su contratti di locazione, indennizzi da sinistri.

Relativamente alle uscite si evidenzia un'attenta gestione della spesa corrente che ha consentito un risparmio del 27,43% sulle previsioni definitive; in particolare si sono raggiunti i seguenti risparmi:

- spesa per il personale	3.202,13
- spese di gestione servizi e amministrazione	17.062,77
- spese assicurazioni, imposte	596,47
- manutenzioni ordinarie	7.278,45
- spese incarichi professionali	12.630,64
- interessi passivi	123,12
- fondo di riserva	4.950,00
per un totale di €	45.843,58

Riassumendo per aggregati quanto poco sopra esposto, si ha che le entrate correnti sono state realizzate al 102,94 % delle previsioni definitive e che le spese correnti, viceversa, sono state impegnate all'79,98 % delle previsioni definitive.

### 2.2 Gestione residui

Quanto alla gestione dei residui da anni precedenti per la parte in entrata, si ricava che a fine esercizio il riscosso e l'accertato si scostano di € -1,81 (imposta di bollo su affitti), ritenuta spesa insussistente. Relativamente alla parte spesa, la gestione dei residui da anni precedenti offre un avanzo pari a € 17.676,76 quale accantonamento prudenziale di somme a titolo di imposta comunale sugli immobili le quali prescrittesi si sono rivelate spesa insussistente.

### **3. GESTIONE IN CONTO CAPITALE**

Con riferimento alla gestione in conto capitale si rileva un avanzo di competenza pari a € 18.816,23; nulla da indicare per la parte investimenti conto residui.

### **4. RISULTANZE ECONOMICHE E PATRIMONIALI**

Il conto economico evidenzia un saldo positivo pari a € 111.481,95 che corrisponde all'incremento dell'attività netta complessiva al termine dell'esercizio.

L'attività netta complessiva al 31/12/2013 ammonta pertanto a € 6.687.064,06.

### **5. CONCLUSIONI**

In merito alla gestione dell'entrata va riconfermata l'attenzione sui risultati derivanti dall'utilizzo dei beni patrimoniali dati in locazione, che, come dimostrato, sono positivi e in linea con le aspettative.

In merito alla gestione della spesa si evidenzia che i servizi e le attività offerte nell'ambito delle finalità istituzionali incidono a bilancio nel 2013 come segue: lo Spazio Gioco nella misura del 11%, lo Spazio Ragazzi al 7%, l'attività di concessione sale ad uso terzi al 1%, il consultorio all'1%. A seguire le altre spese accorpate in ordine decrescente: imposte, tasse, quota interessi mutuo (26%), personale (19%), gestione dei servizi manutenzioni (15%), quota capitale mutuo (8%), assicurazioni (6%), incarichi professionali (3%), indennità di carica agli amministratori (3%).

Anche con riferimento all'esercizio 2013 la gestione dell'Opera Pia Moro si è dimostrata ancora una volta sostanzialmente sana; il Consiglio di amministrazione, riconfermato per un ulteriore mandato in data 15/01/2014, si impegna, anche sulla base del Piano degli obiettivi allegato al bilancio economico previsionale per l'es. 2014, alla valorizzazione del patrimonio dell'ente proseguendo nella politica di massimo rendimento dello stesso tramite il reinvestimento dei proventi nell'ambito delle attività istituzionali.

**IL PRESIDENTE DELL'OPERA PIA MORO**

*f.to (rag. Claudio Poloni)*

**IL SEGRETARIO – DIRETTORE**

*f.to (d.ssa Serena Pescarollo)*