

# *Bilancio*

# *2017*

# Bilancio Sociale 2017

## 1. Attività e risultati della gestione

Il 2017 può essere considerato per la Fondazione, per ciò che concerne gli obiettivi di sviluppo a scopo statutario, il secondo anno del nuovo corso, dopo la transizione del 2015 per le attività di natura socio-educativa, e di start-up per ciò che concerne l'attività scolastica della scuola secondaria di II grado.

Specificatamente si sono registrati i seguenti eventi:

- per il Comparto Istituzionale si è proseguito nell'attività di "accoglienza di cittadini stranieri richiedenti la protezione internazionale" (CAS – Centro di Accoglienza Straordinaria);
- il Centro Aurora e Stanza dei Giochi ha proseguito la sua attività nell'ambito "socio-sanitario", non più con una veste formale di sperimentazione ma in un ambito di attività in deroga in attesa della riorganizzazione per la quale è stato richiesto l'accreditamento presso la Regione Veneto (percorso che si completerà presumibilmente tra fine 2018 ed inizio 2019);
- per il comparto Scolastico si è provveduto al riassetto dell'organico del personale docente e di vicecoordinamento alle scuole secondarie: in seguito al decreto buona scuola, è continuata la necessità di sostituzione dei docenti dimissionari passati al pubblico, fra cui la vicecoordinatrice delle scuole secondarie sostituita con una nuova vicecoordinatrice, selezionata per l'incarico; in termini economici nel 2017, nello specifico per il costo del "personale scuole", è scattato il secondo (penultimo) aumento contrattuale previsto dal Contratto Nazionale AGIDAE che ha inciso significativamente sul costo complessivo del personale della Fondazione, ma che ha portato maggior motivazione/soddisfazione per il personale;
- Patrimonio: attuazione di una politica di mantenimento del patrimonio immobiliare; anche nel corso del 2017 non è stato alienato alcun immobile ed è stato dato maggior impulso alla manutenzione ordinaria e straordinaria alle attrezzature e agli immobili strumentali (via Costa, via Felisati e via Tassini), disponendo sia di risorse ad hoc che valorizzando il lavoro offerto dai lavori di pubblica utilità, coordinati dal manutentore della Fondazione (ridipintura di diversi locali delle scuole, sostituzione veneziane scuola Santa Caterina). La manutenzione degli immobili in Venezia centro storico è stata affrontata come d'uso.

## 2. Obiettivi e attività in relazione agli stakeholder

Gli obiettivi del 2017 in relazione alle categorie di portatori di interesse (utenti, soggetti committenti e dipendenti) sono rappresentati nella seguente tabella. Nel 2017, come nel 2016, non è stato confermato l'obiettivo strutturale di sostenibilità economica (Risultato di Esercizio $\geq$ 0), poste le decisioni strategiche di sviluppo delle nuove attività scolastiche e il Piano di Rientro economico-finanziario approvato nel maggio 2014. Si segnala che a luglio 2016 è stato approvato un Piano di Sviluppo Pluriennale per il periodo 2016-2019.

STAKEHOLDER	INTERESSI/INDICATORI	OBIETTIVI 2016
UTENTI	Diminuzione numero di abbandoni ai centri Aurora e Stanza dei giochi	Abbandoni < 15% - <b>raggiunto</b>
	Miglioramento del punteggio delle aree dei PEI dei centri Aurora e Stanza dei giochi	Miglioramento in almeno il 60% degli obiettivi - <b>non raggiunto</b>
	Raggiungimento degli obiettivi delle Unità di Apprendimento per ogni scuola	Media obiettivi raggiunti luglio 2017 sia $\geq 80\%$ - <b>raggiunto</b>
	Percentuale di conferma del doposcuola nella scuola primaria	Almeno 80% di conferme - <b>raggiunto</b>
	Percentuale di promozione al liceo	Almeno 90% promozioni - <b>raggiunto</b>
	Voto medio per classe nella scuola primaria di almeno 8, e nelle secondarie di almeno 7	Primo quadrimestre 17 -18: <b>raggiunto</b>
Diminuzione numero ritiri alle scuole 2017	Ritiri < 4% - <b>raggiunto</b>	
DIPENDENTI	Tasso di turn-over volontario	Turn-over < 5% - <b>non raggiunto</b> (Il numero significativo di dimissioni è giustificato dalle numerose assunzioni effettuate dalle scuole statali nell'ambito del progetto di stabilizzazione chiamato 'buona scuola' che proseguirà nel prossimo anno)
SOGGETTI COMMITTENTI/FAMIGLIE	Soddisfazione (questionario)	Per i genitori degli alunni di via Tassini e per gli alunni stessi, in una scala da 1 a 4, sia $\geq 3$ - <b>raggiunto</b>

**Tabella 1. Mappa degli stakeholder con identificazione degli interessi e relativi indicatori.**

Per ciascuna categoria si evidenziano di seguito gli elementi caratterizzanti e l'impatto che l'attività annuale della Fondazione ha avuto per ognuna, in modo da analizzare come si è prodotto il Valore Aggiunto e distribuita la Ricchezza.

#### Gli utenti

Gli utenti della Fondazione sono minori, giovani e nuclei familiari in situazioni sia di difficoltà di varia natura sia di ricerca di un approccio educativo-didattico di ispirazione cristiana coniugato al dettato costituzionale sia di ricerca di un metodo educativo-didattico salesiano nell'insegnamento delle lingue.

Nel 2016 sono stati destinatari dei servizi della Fondazione, per diverse fasce d'età e settore di intervento, le seguenti numerosità e tipologie di utenti:

TIPOLOGIA UTENTI	2017	2016
15-19 anni frequentanti la scuola secondaria di 2° grado al 31.12	58	52
12-14 anni frequentanti la scuola secondaria di 1° grado al 31.12	60	74
6-11 anni frequentanti la scuola primaria al 31.12	221	223
3-5 anni frequentanti la scuola dell'infanzia al 31.12	120	96
0-10 anni con ritardo di sviluppo intellettivo	26	26
0-10 anni con psicosi infantili e autismo	19	19
18-21 anni stranieri richiedenti asilo	15	15
studentesse / lavoratrici negli alloggi al 31.12	19	19
genitori di bambini con psicosi infantile in terapia di sostegno alla funzione genitoriale (psicologica, psicopedagogica, neuropsichiatrica)	13	13
genitori di bambini con ritardo intellettivo in terapia di sostegno alla funzione genitoriale (psicologica, psicopedagogica, neuropsichiatrica)	12	12

**Tabella 2. Tipologia e quantità degli utenti.**

*- Gli utenti dei servizi sociali*

Per il Centro Aurora e Stanza dei Giochi sono stati presi in carico nell'anno rispettivamente 21 e 16 bambini, per una media di 9 accessi giornalieri su 228 giornate, dato in flessione, conseguente anche alla riprogettazione del servizio.

In relazione ai 'Progetti Educativi Individualizzati' (PEI) l'andamento delle valutazioni del lavoro svolto, indagato sulle sette possibili macro aree (1. Autonomie personali, 2. Autonomie sociali, 3. Affettivo-relazionale, 4. Famiglia-genitori, 5. Psicofisica-psicomotoria, 6. Cognitiva, 7. Comunicativa-logopedica), è stato il seguente:

- per il Centro Aurora i PEI presenti nel 2017 sono stati 20, per 17 di questi è stata verificata l'efficacia. Dei 123 obiettivi generali, relativi alle singole macro aree, ne sono stati valutati 104. Sul totale, 61 sono migliorati (49.59% nel 2017, 39,5% nel 2016, 47,5% nel 2015, 47,2% nel 2014 e 45,6% nel 2013), 28 stazionari e 8 peggiorati, 28 superati, un bambino non è stato valutato per eccessive assenze;
- per la Stanza dei giochi i PEI presenti nel 2017 sono stati 16, per 16 di questi è stata verificata l'efficacia. Gli obiettivi generali dei 16 PEI, relativi alle singole macro aree, sono stati 96. Sul totale, 41 sono migliorati (42.71% nel 2017, 44,13% nel 2016, 35,7% nel 2015, 61,5% nel 2014 e 61.9% nel 2013), 28 stazionari e 13 peggiorati, 3 superati.

Con riferimento alle 'Dimissioni', se ne registrano 4 (2 trasferimento famiglia, 2 per scelta dei genitori di seguire un altro percorso riabilitativo).

***Gli utenti dei servizi didattici***

Per l'area 'Iscrizioni' si evidenziano gli indici di saturazione al 31.12.17: su una capienza teorica di 26 alunni per classe dall'infanzia al liceo, si rilevano 60 iscritti su 5 classi alle medie (47% saturazione), 58 iscritti su 4 classi al liceo (56% saturazione), 120 iscritti su 5 classi all'infanzia (93% saturazione) e 221 iscritti su 10 classi alla primaria (85% saturazione). A questo processo fanno riferimento la percentuale di ritiri in corso d'anno pari a 1,2% (5 su 430: 0 all'infanzia, 4 alla primaria, 0 medie, 1 liceo nel 2014 era del 4,3%).

Per l'area 'Esiti di apprendimento' si evidenziano i risultati sul tasso di conferma del doposcuola e sulla qualità delle promozioni e dei voti. Il tasso di conferma del doposcuola da settembre a dicembre 2017 è stato del 100% per la secondaria di I grado (24 aderenti su 24 iscritti a settembre) e del 98% per la primaria (93 aderenti su 95 iscritti a settembre). Per l'area promozioni e voti si evidenziano i seguenti risultati: nel luglio-settembre 2017 il 100% dei liceali

è stato promosso; nel primo quadrimestre a.s. 17-18 la media dei voti è stata di 7,6 al liceo, di 7,8 alle medie, mentre di 8,5 alla primaria. Invece le 'Unità di Apprendimento' raggiunte nel luglio 2017 sono state: 75 su 86 su 4 classi di liceo (87% raggiunte); 116 su 137 su 5 classi di medie (85% raggiunte); 535 su 562 per 11 classi di primaria (97% raggiunte) e 58 su 58 per 4 sezioni di infanzia (100% raggiunte).

Tra gli alunni iscritti alle scuole al 31.12.17, i diversamente abili certificati sono stati 1 alla scuola primaria (seguito da un'insegnante di sostegno).

Tra le attività proposte dalle scuole vi sono, oltre a quelle offerte in ambito educativo-didattico dal Comune di Venezia e dalla Regione Veneto, le seguenti attività integrative:

- per l'infanzia il baby english e la psicomotricità; per infanzia e primaria Fondazione Groggia ha organizzato il Centro Estivo per tutta l'estate; l'orario prolungato, il servizio mensa, il servizio di doposcuola, le attività di ginnastica in collaborazione con l'associazione SportInfinity sono continuate. Nell'ambito del progetto di alimentazione, la scuola fornisce agli alunni la merenda di metà mattina. Collaborazioni con società sportive esterne per l'integrazione dell'educazione allo sport e dell'attività fisica nella scuola primaria: classi 1A e 1B corso introduttivo alla pratica del karate in collaborazione società Karate Do Shotokan di Mestre (gratuito); classe 2 A corso di introduzione alla pratica del tennis in collaborazione con Tennis Club Mestre (5 € a carico delle famiglie); classe 3A e 3B corso introduttivo alla pratica del karate in collaborazione società Karate Do Shotokan di Mestre (gratuito); classi 4A, 4B, 4C, 5A e 5B corso introduttivo alla pratica del Basket con società Basket Mestre;
- per le scuole secondarie corsi di potenziamento musicale, seminari sull'affettività e sulla legalità. Viaggi studio di approfondimento linguistico, le certificazioni di lingua francese (Alliance Francaise), le certificazioni di lingua inglese (Cambridge), le certificazioni di lingua tedesca (Goethe), le certificazioni di lingua spagnola (Istituto Cervantes), le certificazioni ECDL (patente europea computer), la collaborazione con la Venice Marathon, le collaborazioni con associazioni sportive (piscina Bissuola, tennis Bissuola), la collaborazione con l'Università del Tempo Libero di Mestre, la collaborazione con alcuni gruppi alberghieri di Venezia per stage linguistici, gli incontri con specialisti in ambito medico e psicologico per la formazione degli alunni, l'educazione alla legalità con collaborazioni con la Polizia di Stato e i Carabinieri, il servizio di orientamento con una psicologa esterna, gli stage degli allievi presso soggetti terzi, la mensa e il doposcuola.

### I soggetti committenti e gli utenti-famiglie

La Fondazione offre servizi scolastici, socio-educativi e socio-sanitari all'interno dei sistemi nazionali dell'istruzione e di welfare (sociale e socio-sanitario). Dal 2011 offre anche un servizio di alloggi. In quanto così connotata, la sua attività è svolta a fronte di corrispettivi pagati dai committenti.

I soggetti committenti del 2017 (esclusi gli enti che hanno concesso contributi nel settore scolastico e i canoni d'affitto degli inquilini) si vedono nella tabella che segue, per la quale è da evidenziare l'inserimento di un nuovo soggetto legato al servizio di accoglienza migranti in appalto con la Prefettura (Ministero Grazia e Giustizia).

<b>SOGGETTI COMMITTENTI</b>	<b>INCIDENZA % 2017</b>	<b>INCIDENZA % 2016</b>
Genitori alunni Scuole	79,76%	73,76%
ULSS 3 Serenissima	4,60%	7,60%
Comune Venezia - Disabili	7,18%	7,18%
Prefettura di Venezia	4,14%	11,46%
<b>FATTURATO TOTALE</b>	<b>€ 1.908.354</b>	<b>€ 1.507.856</b>

**Tabella 3. Peso relativo dei soggetti committenti.**

### **- I soggetti committenti delle attività sociali**

La rilevazione della soddisfazione degli enti committenti è stata condotta nel 2017, nelle scuole secondarie di secondo grado con riferimento all'anno scolastico 2016/2017. Per l'anno 2017, si è deciso di non procedere alla rilevazione presso il Centro Aurora, data la riprogettazione del servizio in corso, ed atteso il periodo di transizione fra i progetti.

### **- Gli utenti-famiglie delle attività scolastiche e sociali**

Alla fine dell'a.s.2016-17 è stato analizzato il grado di soddisfazione degli alunni e dei genitori delle scuole Santa Caterina di 1° e 2° grado. La media dei questionari ha raggiunto gli obiettivi di punteggio medio tra il 3 e il 4 sia per i genitori che per gli alunni del liceo; poco sotto il 3 (2,80) la media dei giudizi espressi dagli alunni della Scuola media. Sono stati distribuiti i questionari ai genitori e gli alunni degli iscritti ad entrambi i gradi (55 licei, 74 medie), i genitori dei licei hanno risposto per il 55% degli iscritti, gli alunni dei licei al 99%, i genitori delle medie hanno risposto con una percentuale del 57%, e gli alunni del 93%. Il grado di soddisfazione rilevato totale è risultato essere buono (in una scala dall'1=insufficiente al 4=ottimo), in quanto le valutazioni medie sono state di 2,99 per i genitori liceo, 3,06 per i genitori medie, per gli alunni del liceo 3.07 e per gli alunni delle medie 2.80; importanti sono state ritenute le domande effettuate. La soddisfazione rilevata sulle domande poste (proposta didattica e educativa, disponibilità al dialogo, metodo di insegnamento, funzionalità dell'orario, programmazione delle attività, spazi, pulizia, rapporti con preside, etc.) permette di affermare che l'obiettivo di un grado di soddisfazione almeno buono (3=buono) può dirsi raggiunto. In modo sintetico, è da dire che le aree da presidiare con attenzione per mantenere o migliorare il livello qualitativo (più soddisfazione, più importanza) sono:

- sia per la scuola secondaria di secondo grado che di primo grado: disponibilità e dialogo con i docenti, seguiti dalla proposta didattica;

Invece le aree su cui intervenire prioritariamente per migliorare la qualità (meno soddisfazione, più importanza) sono:

- per la scuola secondaria di secondo grado: la programmazione delle verifiche;
- per secondaria di primo grado: il servizio mensa e doposcuola.

### **I dipendenti e i collaboratori**

Per la tipologia di servizi didattici e educativi offerti dalla Fondazione, di fondamentale importanza per la qualità del servizio offerto risulta essere la preparazione e la motivazione del personale alle dipendenze.

Il personale impiegato in fondazione Groggia risulta in possesso delle competenze richieste.

Un indicatore della preparazione dei dipendenti in forza è l'indice di scolarità, pari nel 2017 a 3,54<sup>1</sup>.

In relazione alle 'Risorse umane', gli eventi più significativo del 2017 sono stati: la sostituzione della vicecoordinatrice delle scuole secondarie, l'introduzione di una terza persona presso gli uffici di segreteria didattica, dedicata principalmente alle scuole di via Tassini, e di parte del personale docente in via Tassini ed all'infanzia in via Costa e la sostituzione di personale in maternità sia presso le scuole, che presso Aurora. Per gli altri servizi non sono presenti variazioni significative. In totale nell'anno ci sono state 10 chiusure contrattuali (di cui 9 dimissioni spontanee e 1 accordo) e 19 avvii. Il numero significativo di dimissioni è giustificato dalle numerose assunzioni effettuate dalle scuole statali nell'ambito del progetto di stabilizzazione chiamato "buona scuola". Si è passati da 55 risorse impiegate a tempo indeterminato più 20 risorse a tempo determinato del 2016 a 44 risorse a tempo indeterminato e a 29 risorse a tempo determinato (di cui 2 per ragioni sostitutive). Si è passati da un totale di 75 risorse ad un totale di 73 risorse.

Si segnala l'individuazione della necessità di personale aggiuntivo per l'ufficio di direzione, atteso lo spostamento di una persona degli uffici, a supporto prevalente delle scuole San Gioacchino, e la necessità di una mappatura delle competenze del personale dei centri socio educativi e sanitari, connessa alla riprogettazione del servizio Aurora & Stanza dei Giochi.

<sup>1</sup> La scala di riferimento è da 1 a 4 (1=licenza elementare/media, 4=laurea).

In riferimento alla formazione obbligatoria, sono stati programmati per il 2018: il corso di formazione e di aggiornamento primo soccorso, la formazione generale lavoratori neo assunti, e l'aggiornamento del RLS. Per quanto concerne la formazione professionale dell'anno 2017, le ore autorizzate ed effettuate sono state 448.50, per un costo complessivo di euro 5379,40 (di cui 2385.00 finanziati tramite il fondo Forte) i temi affrontati sono stati:

- nel settore scuola interventi formativi mirati a favorire le competenze sociali, relazionali ed emotive, inoltre è stata promosso un corso sulle disgrafie;
- per il settore infanzia e disabilità una supervisione del gruppo di lavoro per incentivare il lavoro in equipe riunite del Centro Aurora e Stanza dei Giochi;
- per il settore migranti, supervisione e partecipazione a seminari informativi su tutti i temi connessi: integrazione linguistica, procedimenti amministrativi, tutela legale etc.
- per il settore amministrativo gli aggiornamenti sull'utilizzo degli applicativi informatici.

Il flusso di 'tirocinanti, volontari e stagisti' nei centri è stato continuo. Presso le Scuole San Giocchino si segnala la presenza di n.3 tirocinanti all'infanzia, mentre al Liceo Santa Caterina è stata introdotta n.1 tirocinante. Si segnala il prosieguo della collaborazione con il comune di Venezia, per i lavori di pubblica utilità (LPU). Nell'anno 2017 sono state accolte due risorse, entrambe a sostegno dei lavori di manutenzione. Inoltre si è concluso il tirocinio con categorie svantaggiate, che coinvolgeva uno dei ragazzi migranti, ospiti di Window.



## Analisi della produzione e del Valore Aggiunto e della Ricchezza Distribuita

Ricavi da servizi	2.060.465,81
+ Fitti attivi	515.211,94
+ Ricavi da investimenti finanziari	0,00
<b>= PRODUZIONE INTERNA LORDA CARATTERISTICA</b>	<b>2.575.677,75</b>
- acquisti di beni e servizi da onp	0,00
- acquisti di beni e servizi	-654.896,44
- costi commerciali	0,00
- costi amministrativi	-101.217,03
- minusvalenze patrimoniali	0,00
- perdite da investimenti finanziari	0,00
- altri costi gestionali	-8.356,70
<b>= VALORE AGGIUNTO GESTIONE CARATTERISTICA</b>	<b>1.811.207,58</b>
- stipendi	-1.246.236,25
- oneri sociali	-376.071,73
- accantonamento TFR e altri costi (inail+ass.ne RPS)	-113.202,37
<b>= MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>75.697,23</b>
- ammortamenti	-42.190,61
- accantonamenti	-10.200,00
<b>= RISULTATO OPERATIVO CARATTERISTICO</b>	<b>23.306,62</b>
- interessi passivi bancari e altri	-77.119,43
+ interessi attivi	0,16
<b>= RISULTATO ORDINARIO</b>	<b>-53.812,65</b>
- minusvalenze	-52,89
- sopravvenienze passive	-1.532,13
+ plusvalenze e/o contributi	1.025,00
+ sopravvenienze attive	19.909,61
<b>= RISULTATO ANTE IMPOSTE</b>	<b>-34.463,06</b>
- imposte (IRAP, IRES e IMU)	-123.883,45
<b>= UTILE (PERDITA)</b>	<b>-158.346,51</b>



# Bilancio consuntivo 2017

## Nota integrativa

### Informazioni generali

Anche per il 2017 la struttura del prospetto del bilancio risulta analoga a quella degli anni precedenti. Le attività svolte dalla Fondazione sono di tre categorie:

1. Comparto “Istituzionale” (servizi socio-educativi e socio-sanitari);
2. Comparto “Gestione Patrimonio” (aspetti economici e patrimoniali della gestione del patrimonio immobiliare, comprese le attività di ospitalità svolte a Mestre);
3. Comparto “Scolastico” (Scuola dell’Infanzia, Scuola Primaria e Scuola Secondaria di I e II grado).

Gli eventi significativi verificatisi nel corso del 2017 e che, in qualche misura, hanno influito sul bilancio d’esercizio, possono sostanzialmente riassumersi nei seguenti:

- Patrimonio: attuazione di una politica di mantenimento del patrimonio immobiliare; nel corso del 2017 non è stato alienato alcun immobile;
- Proseguo attività: partecipazione al nuovo bando della Prefettura di Venezia per l’accoglienza di cittadini stranieri richiedenti la protezione internazionale (CAS – Centro di Accoglienza Straordinaria). La Fondazione ha continuato l’attività, già iniziata a febbraio 2016, di accoglienza di 15 giovani richiedenti asilo in età tra i 18 e i 21 anni presso la struttura in Via Felisati 59 (ex Comunità Window). Tale attività continua a dimostrare la propria sostenibilità in termini economici, generando utile;
- Costo del “personale scuole”: nel 2017 c’è stato significativo aumento di tale voce in ragione del secondo aumento contrattuale per il Contratto Nazionale AGIDAE (il secondo di tre previsti).

Per quanto appena descritto a livello macro, si rinvia alla “Relazione ad integrazione del bilancio al 31/12/2017” allegata.

Il Conto Economico è strutturato in cinque colonne, in cui sono indicati rispettivamente i valori ottenuti nei centri istituzionali, nel centro patrimoniale e nel centro scuole – per le prime tre colonne –, e i valori totali ottenuti nel 2017 e nel 2016 – per la quarta e la quinta colonna. I costi comuni (costi connessi alla gestione degli uffici amministrativi e direzionali) sono stati evidenziati separatamente e imputati ai tre centri in relazione all’ammontare dei ricavi prodotti (I: 16%; P: 20%; S: 64%).

Lo Stato Patrimoniale evidenzia solo i valori totali 2017 e, per confronto, 2016.

Il Conto Economico evidenzia una perdita di esercizio di € 158.347, la cui formazione è analiticamente descritta nel presente documento e che verrà riportata a nuovo insieme ai risultati degli esercizi precedenti considerando che la Fondazione ha un Fondo di dotazione di € 19.429.473.

### **Contenuto e criteri di valutazione delle voci di Stato patrimoniale**

**Avviamento (4).** Tale voce è il valore della capacità del ramo d'azienda, acquistato nel 2012, di produrre ricchezza, aumentata dell'imposta di registro pagata alla stipula dell'atto. Sarà ammortizzato in quote costanti per 10 anni.

**Concessioni, licenze ed altro (5).** La voce è relativa al valore del programma di contabilità, dei programmi Windows e Office, dei software specialistici per la riabilitazione utilizzati nel centro Aurora e dal software usato per la gestione degli alunni nelle scuole (per dettagli si veda l'allegato 1).

**Terreni (8).** Sono iscritti nelle immobilizzazioni il terreno costituito dall'appezzamento accorpato al ristorante in Merceria 27 (€ 3.564).

**Fabbricati (9).** Sono costituiti dagli immobili (abitazioni, magazzini, negozi e ristoranti) in Venezia centro storico e dagli immobili a Mestre, in cui si svolgono le attività della Fondazione. Nel 2017 non c'è stata nessuna vendita.

**Attrezzature e computer (10), Mobili e arredi (11).** Il piano di ammortamento si basa sulle tabelle ministeriali con percentuali diverse in base alla natura del bene (10%, 12%, 15%, 20%, 25%) e i beni di valore inferiore a € 516,00 sono stati ammortizzati interamente nell'anno di acquisto.

**Crediti v/clienti (15).** Sono costituiti dai crediti verso gli enti committenti, relativamente ai servizi istituzionali, per le fatture emesse e non ancora incassate (€ 145.250). Per quanto riguarda l'attività scolastica, sono stati inseriti in questa voce i crediti verso i genitori degli alunni delle quattro scuole (infanzia, primaria, secondaria di I e II grado) per le fatture emesse all'inizio dell'a. s. 2017-18 e ancora in parte da incassare (voce che va letta assieme al risconto passivo di ricavi rinviati all'esercizio 2018 corrispondente alla quota parte di quanto dovuto per l'a. s. 2017-18 non di competenza del 2017) e le fatture da emettere.

**Crediti v/locatari per fitti (16).** La voce riguarda i crediti per affitti maturati e non pagati.

**Crediti v/Stato e enti previdenziali (18).** La voce è relativa agli importi degli acconti versati nel 2017 per IRES e IRAP di competenza (€ 99.882) e alle ritenute d'acconto subite sui contributi per le scuole (si veda la voce *Debiti v/Stato delle Passività*).

**Ratei e risconti attivi (25).** L'importo più rilevante di questa voce (€ 26.973) sono i beni e i servizi acquistati a fine 2017 per le scuole ma di competenza del 2018 (esempio uscite didattiche).

**Patrimonio netto (31).** Il fondo di dotazione è il valore indicato nel bilancio 1997. Le voci successive riportano i valori determinati dalle gestioni dal 1998 al 2017.

**Fondo svalutazione crediti (38).** Il fondo è stato costituito per coprire le eventuali perdite su crediti verso gli inquilini (€ 7.365) e verso i genitori degli alunni (€ 14.400) di competenza di esercizi precedenti.

**Mutui passivi (45).** L'importo è dovuto ai tre mutui due con Banca Prossima e uno con Banco Unicredit per l'acquisto dell'immobile in via Tassini 17 (si veda l'allegato 2).

**Debiti v/banche (47).** Si tratta di tre conti bancari: c/c 100000006835 presso Banca Prossima, c/c 00000000309 presso Banco San Marco e c/c 000103513740 presso Banco Unicredit. Il saldo cassa è quello effettivamente risultante al 31.12.2017, tenendo conto dei due fidi di € 200.000 e € 250.000 concessi da Banca Prossima e Banco San Marco. Tale importo comprende anche l'anticipo fatture e due finanziamenti, entrambi presso Banca Prossima, uno di € 200.000 concesso a luglio di cui resta da pagare una rata e un altro di € 135.000 concesso a dicembre della durata di sei mesi.

**Debiti v/fornitori (48).** La voce comprende i debiti v/fornitori per fatture ricevute prima del 31.12.2017 e non ancora pagate.

**Debiti v/Stato (52).** L'importo si riferisce alle imposte IRAP e IRES di competenza 2017 (di cui è già stato versato l'importo compreso alla voce Crediti v/Stato) e all'IVA a debito.

**Debiti per cauzioni (53).** La voce debiti a medio-lungo termine (oltre l'anno) è relativa ai depositi cauzionali versati dagli inquilini (il valore indicato è costituito da una quota capitale di € 62.257 e da una quota interessi di € 3.891 corrispondente agli interessi maturati a tutto il 31.12.2017).

**Debiti diversi (55).** L'importo si riferisce alle fatture da ricevere di competenza del 2017.

**Ratei e risconti passivi (57).** Gli importi più rilevanti di questa voce sono la quota parte di quanto dovuto per l'a.s. 2017-18 non di competenza del 2017.

**Fondi ammortamento (59).** Si iscrivono a bilancio solo le quote di ammortamento (calcolate in base a piani di ammortamento a quote costanti) dei beni strumentali soggetti ad obsolescenza e consumo. L'allegato 1 fornisce i dettagli sul processo di accantonamento.

### **Contenuto e criteri di valutazione delle voci di Conto economico**

**Corrispettivi per servizi resi (103).** La voce comprende:

per l'attività istituzionale (€ 415.798):

- servizio di accoglienza Window (€ 189.732);
- centri Aurora e La Stanza dei Giochi (€ 226.066);

per l'attività scolastica (€1.096.523):

- la quota di competenza del 2017 delle rette dell'a. s. 2016/17:
  - scuola secondaria di II grado € 118.421 per 54 alunni;
  - scuola secondaria di I grado € 141.555 per 74 alunni;
  - scuola primaria € 308.304 per 227 alunni;
  - scuola dell'infanzia € 82.818 per 89 bambini;
- la quota di competenza del 2017 delle rette dell'a. s. 2017/18:
  - scuola secondaria di II grado € 85.394 per 58 alunni;
  - scuola secondaria di I grado € 85.520 per 70 alunni;
  - scuola primaria € 202.517 per 219 alunni;
  - scuola dell'infanzia € 71.994 per 116 bambini;

**Fitti attivi (104).** I fitti maturati sono relativi agli immobili (abitazioni, magazzini, negozi e ristoranti) in Venezia centro storico, agli alloggi Casarosa in via Costa 16 e agli alloggi Santa Caterina in via Tassini 17.

**Altri proventi (107).** La voce comprende:

- quota parte di competenza del 2017 dell'importo dei contributi per la scuola primaria da parte del Ministero dell'Istruzione, per la parifica dell'a. s. 2016/17 (€ 121.902) e dell'a. s. 2017/18 (€ 81.268);
- quota parte di competenza del 2017 dell'importo dei contributi per la scuola dell'infanzia da parte del Ministero dell'Istruzione (€ 53.921), del Comune di Venezia (€ 48.314) e della Regione Veneto (€ 37.931);
- quota parte di competenza del 2017 dell'importo dei contributi per la scuola secondaria di I e II grado da parte del Ministero dell'Istruzione (€ 70.238).

**Proventi vari (108).** La voce comprende tutte le attività integrative offerte agli alunni delle scuole nell'arco del 2017 (gite, libri, cancelleria, tute e grembiuli, mense extra retta, orario prolungato e posticipato, centri estivi).

**Costi per beni (113).** La voce comprende, per i centri istituzionali, tutti i costi sostenuti per gli utenti; per il patrimonio e le scuole, tutti i costi sostenuti per il materiale di cancelleria e vario.

**Utenze (115).** I costi per utenze sono dovuti a consumi di elettricità per € 20.774, gas per € 51.754, telefono per € 4.754 e acqua per € 16.871.

**Manutenzioni (116).** La voce riguarda sia la manutenzione ordinaria sui fabbricati sia quella sulle attrezzature. Gli importi maggiori riguardano i lavori di manutenzione ordinaria presso gli immobili della Fondazione.

**Consulenze (117).** L'importo relativo alle consulenze con e senza IVA è di € 96.979. Le voci di costo maggiormente significative sono evidenziate nel seguente prospetto:

Consulenze fiscali, amministrative e organizzative	32.389,00
Collaboratori dei servizi	21.512,00
Consulenti tecnici del patrimonio	15.000,00
Revisore dei conti	1.040,00

**Servizio mensa (118).** L'importo è relativo al servizio mensa per il Centro Aurora e La Stanza dei Giochi, per le Scuole San Giocchino e Santa Caterina.

**Spese legali (120).** L'importo è relativo a delle consulenze in ambito contrattuale.

**Spese postali, pubblicità e varie (121).** L'importo riguarda gli investimenti pubblicitari (pubblicità su quotidiani e social network, volantini, locandine, ecc...) con l'obiettivo di far conoscere ulteriormente le nostre scuole.

**Assicurazioni (122).** Si tratta dei contratti di assicurazione relativi ai fabbricati, infortuni e responsabilità civile. Sono compresi, in questa voce, i costi di due polizze per l'auto e il furgone.

**Costi per godimenti beni di terzi (125).** La voce riguarda la sostituzione dall'aula informatica delle scuole Santa Caterina tramite il noleggio dell'attrezzatura.

**Salari e stipendi (128).** La voce riguarda il costo del personale avuto nell'arco del 2017.

**Accantonamenti (137).** Vengono accantonati dei fondi a copertura di presunte perdite sui crediti verso gli inquilini e verso i genitori degli alunni.

**Oneri diversi di gestione (142).** L'importo è determinato dall'IMU (€ 21.581), dalla TASI (€ 2.420), dall'IVA indetraibile (€ 71.680), dalle imposte di bollo e di registro (€ 5.433), dalla TARI (€ 24.100), da abbonamenti, libri e riviste (€ 347), da quote associative per AGIDAE, FIDAE, (€ 600), da multe e ammende (€ 173).

**Interessi passivi (154).** L'importo comprende: gli interessi passivi bancari per i fidi (€ 8.664) e gli interessi pagati per la rateizzazione delle tasse (€ 1.051).

**Interessi su mutui (155).** L'importo indicato, pari a € 67.404, concerne i mutui indicati nell'allegato 2 che riguardano l'immobile di Via Tassini, 17.

**Spese servizi bancari e altro (156).** Si tratta di costi sostenuti per la gestione dei conti correnti bancari: € 238 Unicredit, € 6.736 Prossima, € 247 Banco San Marco. Gli altri costi sono relativi agli interessi sui depositi cauzionali (€ 3) e alle spese per mutui (€ 15).

**Sopravvenienze attive (162).** L'importo riguarda le trattenute per mancato preavviso di ex dipendenti.

**Contributi in c/capitale, c/interessi e donazioni (163).** L'importo riguarda le donazioni di privati per le scuole San Giocchino e Santa Caterina.

**IRAP (175).** L'importo, stimato, concerne l'imposta regionale sulle attività produttive.

**IRES (176).** L'imposta sul reddito delle persone giuridiche è dovuta totalmente a redditi fondiari, ed è dovuta anche sugli immobili destinati alle attività istituzionali.

## Allegati

- Allegato 1. Le immobilizzazioni**

	Immob. immat.			Immobilizzazioni materiali		
	Software	Avviamento	Terreni	Fabbricati	Attrezzature e computer	Mobili e arredi
Valori a bilancio 31.12.16	9.592,84	308.952,73	3.563,55	20.292.915,83	548.366,63	183.614,90
Amm. al 31.12.16	-9.592,84	-81.529,19	0,00	0,00	-473.876,25	-178.251,83
<b>Valori all'01.01.17</b>	<b>0,00</b>	<b>227.423,54</b>	<b>3.563,55</b>	<b>20.292.915,83</b>	<b>74.490,38</b>	<b>5.363,07</b>
Acquisti nel 2017	1.103,54	0,00	0,00	0,00	7.368,99	699,16
Elim./vend. nel 2017	-1.621,67	0,00	0,00	0,00	-562,49	0,00
di cui già						
ammortizzati	1.621,67	0,00	0,00	0,00	509,60	0,00
Amm. nel 2017	-227,09	-17.164,04	0,00	0,00	-21.697,65	-3.101,83
Rival. (restauri) nel 2017	0,00	0,00	0,00	1.350,00	0,00	0,00
<b>Valori al 31.12.17</b>	<b>876,45</b>	<b>210.259,50</b>	<b>3.563,55</b>	<b>20.294.265,83</b>	<b>60.108,83</b>	<b>2.960,40</b>
Valori a bilancio 31.12.17	9.074,71	308.952,73	3.563,55	20.294.265,83	555.173,13	184.314,06

- Allegato 2. I mutui passivi**

Immobile	Data	Capitale iniziale	Capitale residuo	Scadenda finale
Via Tassini, 17 n° 57505384	29/03/2012	2.150.000,00	1.612.500,02	30/06/2031
Via Tassini, 17 n° 055-000-4523556-000	24/03/2015	700.000,00	628.990,13	31/03/2035
Via Tassini, 17 n° 367057517167	29/06/2015	808.797,41	766.969,36	29/12/2032
<b>Totale</b>		<b>3.658.797,41</b>	<b>3.008.459,51</b>	

STATO PATRIMONIALE al 31.12.2017		Totale 2017	Totale 2016
1	<b>A. ATTIVITA'</b>		
2	<b>A1. Immobilizzazioni</b>	<b>21.355.344,01</b>	<b>21.347.006,48</b>
3	Immateriali	<b>318.027,44</b>	<b>318.545,57</b>
4	Avviamento	308.952,73	308.952,73
5	Concessioni, licenze ed altro	9.074,71	9.592,84
6	Immobil. in corso ed acconti	0,00	0,00
7	Materiali	<b>21.037.316,57</b>	<b>21.028.460,91</b>
8	Terreni	3.563,55	3.563,55
9	Fabbricati	20.294.265,83	20.292.915,83
10	Attrezzature e computer	555.173,13	548.366,63
11	Mobili e arredi	184.314,06	183.614,90
12			
13	<b>A2. Attivo circolante</b>	<b>508.711,71</b>	<b>963.221,26</b>
14	Crediti	<b>505.986,59</b>	<b>961.785,52</b>
15	V/clienti	362.658,77	834.432,71
16	V/locatari per fitti	27.500,20	15.573,84
17	V/enti in convenzione	0,00	0,00
18	V/Stato e enti previdenziali	115.827,62	111.778,97
19	Diversi	0,00	0,00
20	Attività finanziarie	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
21	Disponibilità liquide	<b>2.725,12</b>	<b>1.435,74</b>
22	Cassa	2.725,12	1.435,74
23	Conti correnti	0,00	0,00
24			
25	<b>A3. Ratei e risconti</b>	<b>32.424,50</b>	<b>18.061,13</b>
26			
27	<b>Totale attività (A)</b>	<b><u>21.896.480,22</u></b>	<b><u>22.328.288,87</u></b>
28			
29			
30	<b>P. PASSIVITA'</b>		
31	<b>P1. Patrimonio netto</b>	<b>16.001.156,96</b>	<b>16.159.503,47</b>
32	Fondo di dotazione	19.429.473,34	19.429.473,34
33	Utili/perdite esercizi precedenti	-3.269.969,91	-2.978.379,07
34	Utile/perdita esercizio corrente	-158.346,51	-291.590,84
35	Differenze da conversione	0,04	0,04
36			
37	<b>P2. Fondo rischi e oneri</b>	<b>21.764,70</b>	<b>13.763,70</b>
38	Fondo svalutazione crediti	21.764,70	13.763,70
39	Fondo manutenzione programmata	0,00	0,00
40			
41	<b>P3. Fondo TFR</b>	<b>565.029,70</b>	<b>569.589,31</b>
42			
43	<b>P4. Debiti</b>	<b>4.159.187,98</b>	<b>4.078.375,43</b>
44	Finanziari	<b>3.008.459,50</b>	<b>3.202.829,42</b>
45	Mutui passivi	3.008.459,50	3.202.829,42
46	Altri	<b>1.150.728,48</b>	<b>875.546,01</b>
47	V/banche	463.057,24	290.486,21
48	V/fornitori	217.703,22	123.634,44
49	V/enti in convenzione	0,00	0,00
50	V/personale c/retribuzioni	232.322,67	244.935,61
51	Vari c/retribuzioni e quietanze	1.727,88	247,06
52	V/Stato	101.926,33	96.387,58
53	Per cauzioni	66.148,48	64.129,15
54	Disinvestimenti in corso	0,00	0,00
55	Diversi	67.842,66	55.725,96
56			
57	<b>P5. Ratei e risconti</b>	<b>366.031,43</b>	<b>763.806,85</b>
58			
59	<b>P6. Fondi ammortamento</b>	<b>783.309,45</b>	<b>743.250,11</b>
60	Immateriali	106.891,49	91.122,03
61	Materiali	676.417,96	652.128,08
62			
63	<b>Totale passività (P)</b>	<b><u>21.896.480,22</u></b>	<b><u>22.328.288,87</u></b>



CONTO ECONOMICO AL 31.12.2017		ISTITUZIONALE	PATRIMONIO	SCUOLE	TOTALE17	TOTALE16
100	<b>A. PROVENTI GESTIONE CARATTERISTICA</b>	<b>0,16</b>	<b>0,20</b>	<b>0,64</b>	<b>2.575.677,75</b>	<b>2.374.347,00</b>
101						
102	<b>A1. Ricavi</b>	<b>415.797,63</b>	<b>515.211,94</b>	<b>1.096.523,18</b>	<b>2.027.532,75</b>	<b>1.974.097,18</b>
103	Corrispettivi per servizi resi	415.797,63	0,00	1.096.523,18	1.512.320,81	1.472.795,70
104	Fitti attivi	0,00	515.211,94	0,00	515.211,94	501.301,48
105						
106	<b>A2. Proventi vari</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>548.145,00</b>	<b>548.145,00</b>	<b>400.249,82</b>
107	Altri	0,00	0,00	413.573,75	413.573,75	365.188,99
108	Proventi vari	0,00	0,00	134.571,25	134.571,25	35.060,83
109						
110	<b>B. ONERI GESTIONE CARATTERISTICA</b>	<b>403.529,84</b>	<b>170.633,41</b>	<b>1.994.968,66</b>	<b>2.569.131,91</b>	<b>2.425.689,02</b>
111						
112	<b>B1. Oneri per le attività: beni e servizi</b>	<b>122.118,09</b>	<b>71.150,70</b>	<b>461.627,65</b>	<b>654.896,44</b>	<b>568.881,06</b>
113	Costi per beni	46.655,46	2.042,55	94.994,10	143.692,11	90.549,37
114	Costi per servizi	75.311,39	69.108,15	360.789,83	505.209,36	471.624,78
115	Utenze	19.019,41	17.402,71	57.731,52	94.153,64	84.501,06
116	Manutenzioni	2.919,00	13.008,65	11.480,37	27.408,02	20.769,37
117	Consulenze	30.246,91	30.508,06	36.224,07	96.979,04	80.065,94
118	Servizio mensa	4.309,76	0,00	164.795,54	169.105,30	159.165,12
119	Servizio pulizia, giardinaggio e vigilanza	14.421,77	5.618,00	80.261,54	100.301,30	98.908,30
120	Spese legali	780,00	0,00	780,00	1.560,00	6.986,00
121	Spese postali, pubblicità e varie	53,13	25,19	2.221,21	2.299,53	7.758,08
122	Assicurazioni	1.469,35	2.205,12	4.963,96	8.638,44	8.529,86
123	Trasporti, rimborsi e rappresentanza	1.922,12	321,90	2.272,51	4.516,53	4.871,05
124	Formazione	169,94	18,51	59,10	247,56	70,00
125	Costi per godimento beni di terzi	151,25	0,00	5.843,72	5.994,97	6.706,91
126						
127	<b>B2. Oneri per le attività: lavoro</b>	<b>264.585,60</b>	<b>38.441,26</b>	<b>1.432.483,49</b>	<b>1.735.510,35</b>	<b>1.665.894,70</b>
128	Salari e stipendi	187.349,66	27.776,79	1.031.109,81	1.246.236,25	1.198.312,32
129	Oneri sociali	56.562,03	8.204,84	311.304,86	376.071,73	365.126,32
130	Quota TFR	18.827,38	2.185,86	79.906,08	100.919,32	99.635,95
131	Altri costi	1.846,54	273,77	10.162,75	12.283,05	2.820,11
132						
133	<b>B3. Ammortamenti</b>	<b>1.170,36</b>	<b>11.863,32</b>	<b>29.156,92</b>	<b>42.190,61</b>	<b>51.871,99</b>
134	Immateriali	29,77	5.758,23	11.603,13	17.391,13	17.164,04
135	Materiali	1.140,60	6.105,09	17.553,79	24.799,48	34.707,95
136						
137	<b>B4. Accantonamenti</b>	<b>0,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>7.200,00</b>	<b>10.200,00</b>	<b>10.200,00</b>
138	Al fondo svalutazione crediti	0,00	3.000,00	7.200,00	10.200,00	10.200,00
139	Al fondo manutenzione programmata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
140	Ad altri fondi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
141						
142	<b>B5. Oneri diversi di gestione</b>	<b>15.655,79</b>	<b>46.178,13</b>	<b>64.500,59</b>	<b>126.334,51</b>	<b>128.841,27</b>
143	IMU e TASI	0,00	24.001,00	0,00	24.001,00	23.997,00
144	IVA indetraibile	8.575,33	8.529,88	54.574,55	71.679,76	70.338,00
145	TARI, imposta di bollo e registro e altro	7.080,46	13.647,25	9.926,04	30.653,75	34.506,27
146						
147	<b>1. Risultato gestione caratteristica (A. - B.)</b>	<b>12.267,79</b>	<b>344.578,53</b>	<b>-350.300,48</b>	<b>6.545,84</b>	<b>-51.342,02</b>
148						
149	<b>C1. PROVENTI FINANZIARI</b>	<b>0,00</b>	<b>0,16</b>		<b>0,16</b>	<b>2,01</b>
150	Interessi su titoli		0,00		0,00	0,00
151	Interessi attivi		0,16		0,16	2,01
152						
153	<b>C2. ONERI FINANZIARI</b>	<b>1.568,43</b>	<b>76.587,36</b>	<b>6.203,86</b>	<b>84.359,65</b>	<b>89.285,87</b>
154	Interessi passivi	1.568,43	1.943,43	6.203,86	9.715,72	5.355,60
155	Interessi su mutui	0,00	67.403,71	0,00	67.403,71	78.439,78
156	Spese servizi bancari e altro	0,00	7.240,22	0,00	7.240,22	5.490,49
157						
158	<b>2. Risultato gestione finanziaria (C1. - C2.)</b>	<b>-1.568,43</b>	<b>-76.587,20</b>	<b>-6.203,86</b>	<b>-84.359,49</b>	<b>-89.283,86</b>
159						
160	<b>D1. PROVENTI STRAORDINARI</b>	<b>1.650,55</b>	<b>0,00</b>	<b>19.284,06</b>	<b>20.934,61</b>	<b>10.656,34</b>
161	Plusvalenze	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
162	Sopravvenienze attive	1.650,55	0,00	18.259,06	19.909,61	4.826,53
163	Contributi in c/capitale, c/interessi e donazioni	0,00	0,00	1.025,00	1.025,00	5.829,81
164						
165	<b>D2. ONERI STRAORDINARI</b>	<b>405,69</b>	<b>-137,03</b>	<b>1.316,37</b>	<b>1.585,02</b>	<b>65.462,64</b>
166	Minusvalenze	52,89	0,00	0,00	52,89	53,33
167	Sopravvenienze passive	352,80	-137,03	1.316,37	1.532,13	65.409,31
168	Altri oneri	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
169						
170	<b>3. Risultato gestione straordinaria (D1. - D2.)</b>	<b>1.244,86</b>	<b>137,03</b>	<b>17.967,69</b>	<b>19.349,59</b>	<b>-54.806,30</b>
171						
172	<b>4. Risultato prima delle imposte sul reddito</b>	<b>11.944,22</b>	<b>268.128,36</b>	<b>-338.536,64</b>	<b>-58.464,06</b>	<b>-195.432,18</b>
173						
174	<b>I. Imposte sul reddito</b>	<b>2.149,63</b>	<b>85.901,95</b>	<b>11.830,86</b>	<b>99.882,45</b>	<b>96.158,66</b>
175	IRAP	2.149,63	318,70	11.830,86	14.299,20	10.781,21
176	IRES	0,00	85.583,25	0,00	85.583,25	85.377,45
177						
178	<b>5. Risultato di esercizio (4.-I.)</b>	<b>9.794,59</b>	<b>182.226,41</b>	<b>-350.367,50</b>	<b>-158.346,51</b>	<b>-291.590,84</b>