



Asp Opus Civium

# BILANCIO SOCIALE 2019





**Asp Opus Civium**

## **Indice**

### **Presentazione**



#### **Parte I: Valori di riferimento**

- 1.1 L'identità aziendale**
- 1.2 I portatori di interessi e il sistema delle relazioni di ASP**
- 1.3 Il sistema di governo di Asp**
- 1.4 La missione istituzionale**
- 1.5 Gli obiettivi strategici e le strategie**



#### **Parte II: I servizi offerti**

- 2.1 I servizi Area Socio-Assistenziale**
- 2.2 I servizi Area Educativa**



#### **Parte III: Rendicontazione delle risorse disponibili e utilizzate**

- 3.1 Risorse umane**
- 3.2 Risorse economico-finanziarie**



## Presentazione

Il bilancio sociale relativo all'anno 2019 rappresenta il quinto bilancio sociale di Asp Opus Civium con l'intento di dar conto, attraverso dati relativi al contesto, dati sui servizi e le prestazioni erogati e dati di bilancio dell'attività svolta nell'anno.

Il 2019 rappresenta l'ultimo anno intero di mandato del Consiglio di Amministrazione insediatosi nel 2015. Dal 28/02/2020 è stato nominato e si è insediato un nuovo Consiglio di Amministrazione.

L'Azienda ha continuato, anche nel corso del 2019, nel suo percorso incrementale di crescita organizzativa, nell'attenzione alle metodologie di lavoro, ai flussi informativi, alle procedure di comunicazione, volte a far conoscere i servizi all'esterno, e ad aprirli alla comunità, nonché con attenzione alla sperimentazione e all'avvio di nuove progettualità.

Nel 2019 si è avuto il rinnovo dei contratti di servizio per la gestione dei Servizi Educativi per conto dei Comuni di Castelnuovo di Sotto e di Cadelbosco di Sopra sino al 31/07/2024, nonché il rilascio da parte dell'Ente capofila dell'accreditamento definitivo per Casa Residenza per Anziani e Centri Diurni di Castelnuovo di Sotto e di Cadelbosco di Sopra sino al 31/12/2024.

Analogamente al 2018 si è proceduto a diverse assunzioni: 15 le assunzioni finali dell'anno, che hanno consentito al 31/12/2018 di avere n. 87 dipendenti, nell'ottica di superamento delle assunzioni tramite forme di lavoro flessibile che l'Amministrazione si è posta già dal 2016.

La politica tariffaria nel corso del 2019 non ha visto cambiamenti significativi. Con il Progetto "Al Nido con la Regione" sono stati messi in campo riduzioni tariffarie per i frequentanti del Nido da settembre 2019. Buoni risultati sono pervenuti dal recupero dei crediti pregressi, con i monitoraggi, le procedure e i controlli messi in campo.

Il Bilancio 2019 ha visto un risultato positivo di € 28.097 e un minor contributo da parte dei Comuni Soci di € 68.643 rispetto al previsionale 2019. Il contributo dei Comuni Soci è rimasto in linea con il consuntivo 2018.





## Parte I: Valori di riferimento

### 1. 1 L'identità aziendale

L'Azienda Asp "Opus Civium" è stata costituita con deliberazione della Giunta regionale n. 2190 del 27.12.2007.

L'Azienda Pubblica di servizi alla persona (ASP) Opus Civium trae origine dalla trasformazione, ai sensi della Legge Regionale 12 marzo 2003, n. 2, dell'Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza (IPAB) "Centro Servizi alla persona" e già denominata "Opera Pia Ricovero Cronici", eretta ad Ente Morale con R.D. del 17/10/1930, con sede legale nel Comune di Castelnovo di Sotto.

La peculiarità di Asp "Opus Civium" è di essere un'Azienda multi servizi. Ben prima dell'entrata in vigore della Legge Regionale n. 12/2013, alcuni dei Comuni Soci di Asp conferivano alla stessa i servizi educativi.

In tal modo, ai tradizionali servizi nel campo socio-assistenziale, Asp ha affiancato la gestione dei servizi educativi.

Questa è al 31/12/2019 la rete complessiva dei servizi gestiti dall'Azienda:

Servizi Socio-assistenziali gestiti per conto di tutti i Soci aziendali:

- 1 Casa Residenza per Anziani
- 2 Centri Diurni per Anziani
- Trasporto per anziani e disabili
- Sportello per l'Assistenza Familiare
- Sportello Sociale
- Telefono Amico

Servizi Educativi gestiti per conto dei Comuni di Castelnovo di Sotto e di Cadelbosco di Sopra:

- 2 Servizi di Nido per l'Infanzia
- 3 Scuole per l'infanzia
- Centri Educativi pomeridiani
- Trasporti scolastici e trasporti speciali
- Sostegno socio-educativo
- Refezione scolastica
- Campi giochi estivi e Sostegno educativo nei campi giochi estivi
- Altri servizi educativi, socio-educativi presenti sul territorio: quali a titolo esemplificativo libri di testo, cedole librerie, servizi di pre-scuola e di pedibus ecc.

Asp svolge inoltre il Servizio di coordinamento pedagogico che coinvolge anche il Comune di Bagnolo in Piano, Socio che non ha conferito ad Asp i Servizi Educativi.

## 1.2 I portatori di interessi e il sistema delle relazioni di ASP Opus Civium

I portatori di interessi o stakeholder di un'Azienda di servizi alla persona sono i destinatari dei servizi erogati dall'Azienda

Vi sono portatori di interessi interni e portatori di interessi esterni

I portatori di interessi interni sono da un lato i Comuni Soci conferenti i servizi, dall'altro i dipendenti di Asp e le loro rappresentanze sindacali.

Le relazioni con i Comuni Soci sono definite dalle normative regionali, dallo Statuto e si realizzano anche attraverso gli atti deliberativi dell'Assemblea dei Soci.

Le relazioni con le risorse umane e le loro rappresentanze sono relazioni strutturate declinate negli incontri di contrattazione collettiva e nelle diverse comunicazioni previste dalla normativa e dalla contrattazione.

I portatori di interessi esterni sono molteplici. I principali portatori d'interessi esterni possono essere identificati nei: minori, ragazzi, disabili, anziani a cui sono erogati i servizi gestiti dall'Azienda, e le loro famiglie, fornitori di beni e di servizi, Associazioni di Volontariato, volontari singoli, Azienda USL e Istituti Scolastici.

Le relazioni sono governate dalle procedure amministrative e dai contratti per quanto attiene i fornitori di beni e di servizi. Con l'Azienda USL che ha ruolo sia di committenza sulla parte sanitaria, sia di vigilanza, le relazioni sono regolate dalle normative regionali, nonché dai contratti di servizio. Con le Associazioni di Volontariato sono in essere specifiche Convenzioni, ma le relazioni si traducono nella collaborazione e cooperazione quotidiana con i tanti volontari sia associati, sia singoli; questi ultimi, iscritti all'Albo del Volontariato dell'Ente, sono importanti risorse che contribuiscono ad arricchire la qualità dei servizi erogati.

## 1.3 Il sistema di governo di ASP

Il sistema di governance di Asp è costituito da: Assemblea dei Soci e Consiglio di Amministrazione.

I Soci di Asp sono:

- Unione Terra di Mezzo
- Comune di Bagnolo in Piano
- Comune di Cadelbosco di Sopra
- Comune di Castelnuovo di Sotto

**L'Assemblea dei soci** è l'organo di indirizzo e di vigilanza sull'attività dell'ASP; è composta dai rappresentanti legali dei soci enti pubblici territoriali o loro delegati.

Ogni Socio possiede una quota di partecipazione aziendale definita in base a parametri fissati nella Convenzione sottoscritta tra i Comuni Soci

Il **Presidente dell'Assemblea dei Soci** ha il compito di sovrintendere ai lavori dell'Assemblea e di garantirne il funzionamento. E' nominato dai Soci in seno all'Assemblea stessa. Attualmente riveste la funzione il Sindaco del Comune di Castelnuovo di Sotto.

Il **Consiglio d'Amministrazione** è composto, ai sensi del vigente Statuto, da tre membri nominati dall'Assemblea dei Soci. Dura in carica 5 anni e può essere rinominato una sola volta.

Il Consiglio di Amministrazione che è rimasto in carica nell'anno 2019 è stato nominato con delibera di Assemblea dei Soci n. 1 del 31/01/2015 ed è cessato il 28/02/2020.

Dal 28/02/2020 è in carica il nuovo Consiglio di Amministrazione nominato con delibera di Assemblea dei Soci n. 2 del 28/02/2020

La composizione attuale del Consiglio di Amministrazione in carica dal 28/02/2020 è la seguente

Leopoldo Melli: Presidente

Fiorella Datteri: VicePresidente

Il Consiglio di Amministrazione nomina il Direttore. L'attuale Direttore è stato confermato dal nuovo Consiglio di Amministrazione nominato sino al 31/08/2020.

## **1.4 La missione istituzionale**

Asp Opus Civium è un'Azienda multi servizi che si occupa sia dei servizi socio-assistenziali, sia dei servizi educativi.

Asp Opus Civium è stata una delle prime Aziende nell'ambito regionale, ben prima dell'uscita della Legge Regionale 12/2013 che ha iniziato a gestire accanto ai tradizionali servizi socio-assistenziali, i servizi educativi conferiti dai Comuni.

La mission aziendale è quella di garantire servizi di qualità, nel rispetto dei parametri e delle disposizioni previste dalla norme di settore, ricercando la maggiore efficienza gestionale possibile, al fine di contenere gli oneri che ricadono sulle famiglie e sui Comuni.

In modo particolare nei Servizi Educativi conferiti dai singoli Comuni, Asp può diventare la sede dove procedere a progressive omogeneizzazioni e applicando criteri di equità su tutto il territorio distrettuale, si mantiene e si rafforza, aggiungendosi ad esso anche l'obiettivo di acquisire nuove competenze in ambiti professionali in precedenza non praticati e di sviluppare ulteriori capacità di integrazione sia all'interno dell'Azienda, tra settori professionali diversi, sia all'esterno, sviluppando la capacità di creare reti territoriali di comunità. Lo sforzo dell'Azienda deve infatti ancora di più essere orientato a creare servizi aperti alla comunità, a tutela degli utilizzatori dei servizi e dei loro familiari e a coinvolgere la comunità nell'aiuto alle persone, soprattutto a quelle in condizione di fragilità sociale. Al centro dell'agire aziendale sta la persona, quali che siano le sue condizioni di salute, il suo reddito, o le sue convinzioni politiche e religiose. Peraltro, il perdurare e l'acuirsi della crisi economica che ha colpito molte famiglie anche nel territorio distrettuale e la generale crisi di relazioni all'interno delle famiglie e delle reti sociali, fa sì che oggi più che mai vi sia la necessità di offrire alle persone in condizioni di necessità non solo aiuto materiale, ma anche e soprattutto luoghi di ascolto e di accoglienza, nei quali trovare supporto per affrontare le difficoltà.

Alla luce delle nuove sfide sociali, l'Azienda dovrà sviluppare ulteriore flessibilità e capacità di adeguamento, per essere in grado di modulare la gamma dei servizi offerti e le modalità di erogazione degli stessi.

Opus Civium ispira e orienta la propria attività al rispetto delle finalità e dei principi fissati nella Legge Regionale 2/2003 e in particolare, secondo quanto stabilito anche nello Statuto:

- a) rispetto della dignità della persona e garanzia di riservatezza;
- b) adeguatezza, flessibilità e personalizzazione degli interventi, nel rispetto delle opzioni dei destinatari e delle loro famiglie.

## **1.5 Gli obiettivi strategici e le strategie**

Gli obiettivi strategici aziendali sono stati fissati nel Piano Programmatico 2019-2021 e nel Piano della Performance 2019-2021 approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 14/2019 contenente anche gli obiettivi operativi per l'anno 2019.

In particolare, le linee strategiche 2019-2021 sono le seguenti:

- Curare lo sviluppo e la sostenibilità dell'organizzazione;
- Promuovere la qualità nei servizi;
- Rivedere il quadro regolamentare e procedimentale dell'Azienda;
- Migliorare il sistema di controllo aziendale;
- Promuovere una nuova organizzazione del personale;
- Comunicare l'Azienda.

Tali linee operative sono state tradotte per l'anno 2019 nei seguenti obiettivi operativi e gestionali:

#### Servizi educativi:

- Iniziative coinvolgimento famiglie: Progetto “Voci in coro” in collaborazione con la Scuola di musica Castelnuovo di Sotto gennaio-marzo 2019 e ottobre dicembre 2019, Percorso di esplorazione della lingua inglese Castelnuovo di Sotto e Cadelbosco gennaio- aprile 2019; Notte dei racconti Castelnuovo e Cadelbosco febbraio 2019; “Cosa si mangia oggi a Scuola?” incontro con la Dietista e l'alimentazione gennaio 2019; Yoga family Cadelbosco di Sotto-Castelnuovo marzo-aprile 2019; Nati per la musica Castelnuovo di Sotto maggio 2019; Serata sul Linguaggio aprile 2019 - serata sul tema del sonno maggio 2019  
Progetto partecipiamo scuola Ai Caduti Cadelbosco
- Promozione attività Scuole: Modifica e arricchimento brochure per informare tutti i cittadini dell'apertura delle iscrizioni ai servizi educativi 0/6, in un'ottica di servizi educativi integrati. Locandina e inviti alle iniziative di Scuola Aperta (due momenti per ogni servizio di visita agli spazi, narrazioni e merende aperte alle nuove famiglie). Documenti di sintesi e formazione delle serate a tema.
- Proposta organizzativa per la formazione delle Sezioni Anno Scolastico 2019/2020
- Approvazione Carta dei Servizi Scuole Infanzia;
- Realizzazione di due pubblicazioni per Sezione per ogni Scuola;
- Coordinamento con Enti e istituzioni del territorio e modalità di attuazione dei servizi in sinergia: Carnevale febbraio 2019- feste a scuola, visite capannoni del carnevale e museo della maschera, Allestimenti natalizi con i Commercianti dei Paesi -dicembre 2019, Collaborazione e progetti con i Nidi gennaio dicembre 2019  
Progetti con la Scuola di Musica di Castelnuovo di Sotto, Collaborazioni e progetti con le Associazioni sportive Il traghettino e GS Marconi Jumpers gennaio-dicembre 2019), Laboratori di cartapesta per il Carnevale , Collaborazione con Biblioteche (Bibliodays)- collaborazione con teatro L'altro teatro di Cadelbosco Sopra- Mostra Fotografia europea circuito off-
- Collaborazioni e progetti con centri diurni e casa protetta gennaio dicembre 2019, in particolare laboratorio per Carnevale e addobbi natalizi per i commercianti del paese
- Progetto di continuità con gli Istituti Comprensivi e le Scuole Private dei territori (dai 5 ai 10 incontri) a cura del coordinamento pedagogico e di tutto il personale educativo e progetti di continuità didattica con Nido d'Infanzia e con Istituto comprensivo;

#### Area Socio-Assistenziale:

- Coordinamenti e microequipe: rivisitazione piani di lavoro;
- Equipe sanitarie;
- Procedure per rinnovo accreditamento definitivo servizi socio-sanitari
- Monitoraggio indicatori di qualità dei servizi: revisione Piani Assistenziali Individualizzati, lesioni da pressione, cadute utilizzo farmaci sedativi/ansiolitici/ipnoinducenti
- Somministrazione questionari ai famigliari degli utenti di Casa Residenza per Anziani e Centri Diurni;
- Progettazione attività di animazione anche in collaborazione con Enti del Territorio: organizzate diverse uscite sul territorio per gli ospiti della Casa Residenza e dei Centri Diurni in occasione di fiere, Festa della Scuola, Festa del volontariato, Feste di Carnevale, della Donna, d'Estate, di Natale

## Servizi Amministrativi:

- Piano Prevenzione Corruzione e Amministrazione Trasparente: rivisitazione e implementazione Sezione Amministrazione Trasparente. Su Piano Anticorruzione: creazione Check List di controllo e corsi per il personale;
- Procedure Servizi educativi: bandi di iscrizione, guide informative per famiglie;
- Progetto Conciliazione e bandi estivi: bandi per Enti gestori e per erogazione contributi a famiglie;
- Proceduralizzazione adempimenti per assunzioni e fascicolo personale dipendenti;
- Programmazione economica e controllo di gestione: redazione Bilancio Sociale, impostazione sistema di monitoraggio e rilevazione ricavi e costi per controllo budget; rilevazione dati utili per monitoraggi in itinere;
- Privacy: lettere incarico dipendenti per trattamento dati personali e predisposizione nuovo registro dei trattamenti;
- Implementare il sistema di controllo di gestione: costruzione report sintetici infrannuali;
- Procedure per recupero crediti: mappatura morosità pregresse, nuove procedure per morosità frequentanti, attivazione procedure di riscossione coattiva, svalutazione crediti;
- Gare e contratti di servizio;
- Progetto qualità aziendale: coinvolgimento dipendenti su miglioramento modalità di erogazione dei servizi.





**Asp Opus Civium**



## Parte II: I Servizi Offerti

### 2.1 Servizi Area Socio-Assistenziale

#### DATI DI CONTESTO

I Comuni di Cadelbosco di Sopra, di Castelnovo di Sotto e di Bagnolo in Piano hanno complessivamente n. 28.966 abitanti, di cui n. 5.904 con età da 65 anni in su (pari al 20,38%). La popolazione con età superiore a 75 anni è di n. 3081 abitanti, pari al 10,64% della popolazione complessiva.

I dati nel dettaglio dell'andamento 2013-2019 della popolazione da 65 anni in su sono i seguenti:

#### POPOLAZIONE ANZIANA COMUNI SOCI

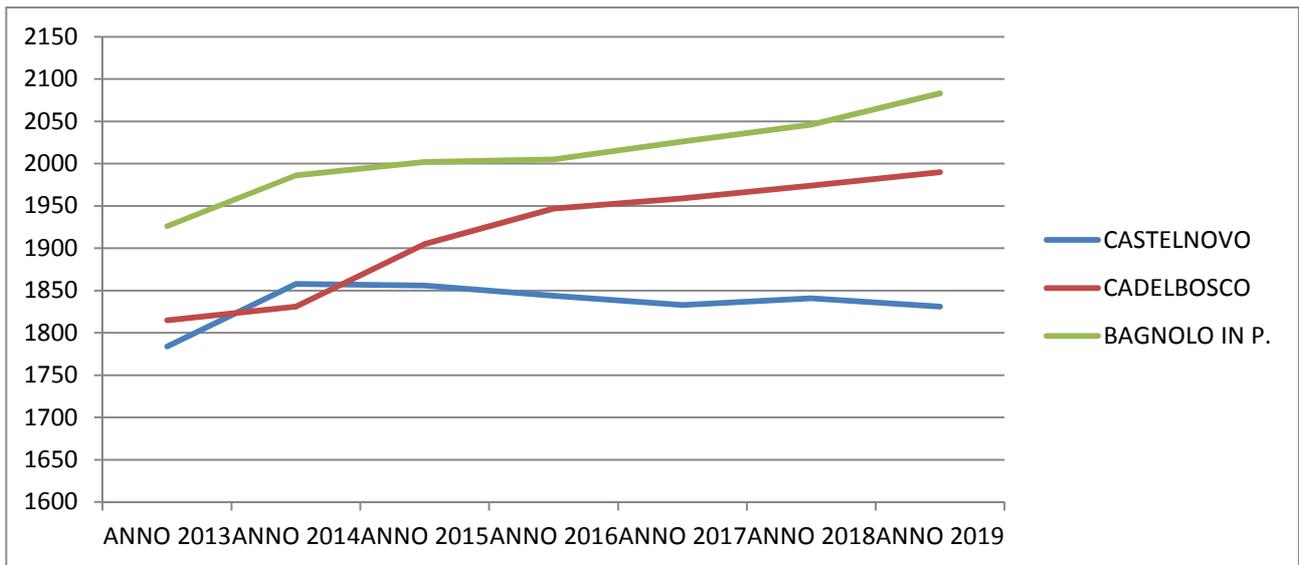
<b>CASTELNOVO DI SOTTO</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
65 -74	809	831	839	824	810	834	836
75-84	654	690	690	695	695	677	676
da 85 anni	321	337	327	325	328	330	319
<b>TOTALE</b>	<b>1784</b>	<b>1858</b>	<b>1856</b>	<b>1844</b>	<b>1833</b>	<b>1841</b>	<b>1831</b>

<b>CADELBOSCO DI SOPRA</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
65 -74	879	887	930	972	947	945	983
75-84	632	642	659	663	697	705	677
da 85 anni	304	302	316	312	315	324	330
<b>TOTALE</b>	<b>1815</b>	<b>1831</b>	<b>1905</b>	<b>1947</b>	<b>1959</b>	<b>1974</b>	<b>1990</b>

<b>BAGNOLO IN PIANO</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
65 -74	928	934	942	949	962	990	1004
75-84	711	748	758	729	730	735	740
da 85 anni	287	304	302	327	334	321	339
<b>TOTALE</b>	<b>1926</b>	<b>1986</b>	<b>2002</b>	<b>2005</b>	<b>2026</b>	<b>2046</b>	<b>2083</b>

I Comuni di Castelnovo di Sotto e di Bagnolo in Piano hanno un'incidenza della fascia di popolazione anziana da 65 anni in su, sulla popolazione complessiva superiore al 21%. Il Comune di Cadelbosco di Sopra è quello che ha l'incidenza inferiore, ovvero il 18,61%.

Nel grafico sottostante la sintesi dell'andamento della popolazione anziana negli anni 2013 – 2019:



## 1. Casa Residenza per Anziani

La Casa Residenza per Anziani è un servizio residenziale destinato all'accoglienza di anziani con grado di non autosufficienza medio ed elevato e adulti non autosufficienti, con patologie assimilabili a quelle geriatriche, che richiedono un'intensa e continua azione di assistenza socio-sanitaria.

L'obiettivo della Casa Residenza per Anziani è il mantenimento delle autonomie residue: per ogni ospite viene elaborato e aggiornato (almeno semestralmente e comunque al bisogno) un piano di assistenza individualizzato (PAI) che tiene conto dei bisogni sociali, sanitari e cognitivi della persona.

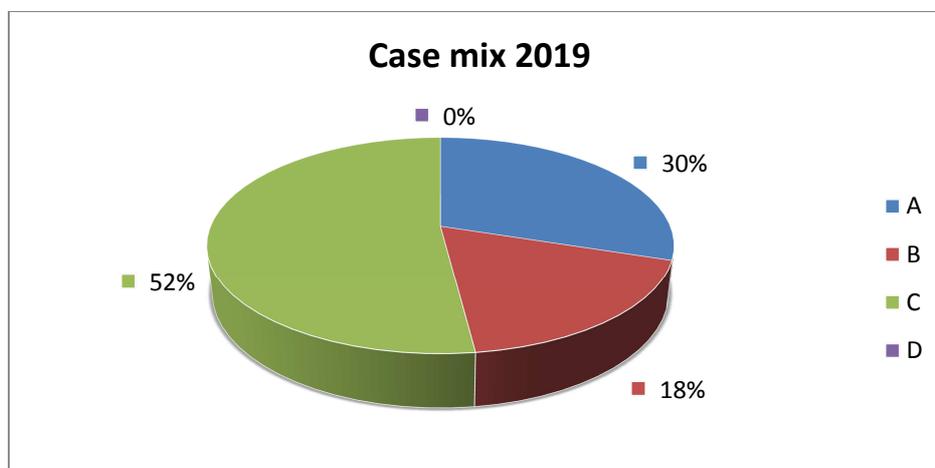
ASP "Opus Civium" gestisce la Casa Residenza per Anziani con n. 64 posti letto, di cui n. 54 posti accreditati, n. 5 posti accreditati per ricoveri temporanei di sollievo e n. 5 posti solo autorizzati.

I posti letto utilizzabili per ricoveri temporanei garantiscono un supporto, per un determinato periodo di tempo, alle famiglie che scelgono di assistere l'anziano a casa, ma che hanno bisogno di un sollievo temporaneo, o a quelle che sono in difficoltà per motivi contingenti.

Gli ospiti inseriti sui posti accreditati sono valutati ogni anno da una Commissione che ne determina il livello di gravità socio-sanitaria. Questa classificazione viene definita Case-Mix e determina i livelli assistenziali da erogare nella struttura, in base alla normativa regionale.

In particolare per l'anno 2019 il case mix assistenziale è stato il seguente:

CLASSIFICAZIONE OSPITI	
GRUPPO A: soggetto con grave disturbo comportamentale	15
GRUPPO B: soggetto con elevato bisogno sanitario e correlato elevato bisogno assistenziale	9
GRUPPO C: soggetto con disabilità di grado severo	26
GRUPPO D: soggetto con disabilità di grado moderato	0



Dal case mix 2019 risulta una media annua di 108,54 minuti di assistenza pro capite giornaliera.

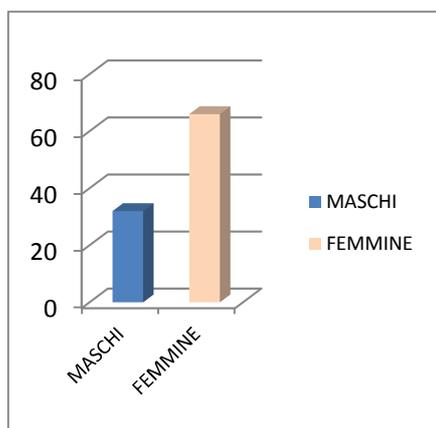
Di fatto il minutaggio erogato è stato di 111,09 minuti/die.

Nel 2019 nella Casa Residenza per Anziani sono stati accolti n. 98 ospiti.

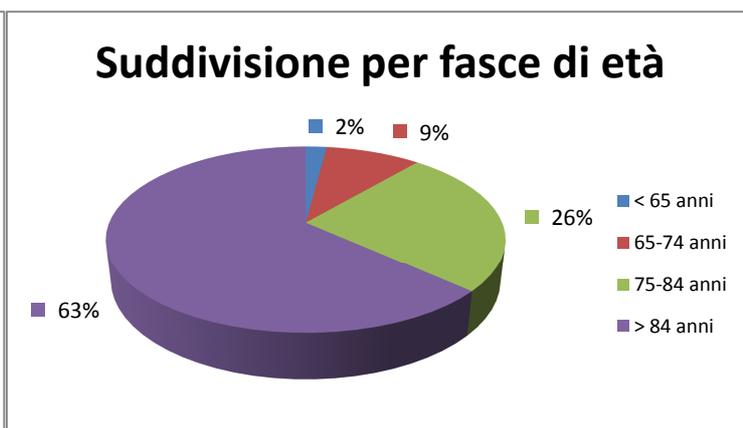
L'anagrafica dei 98 ospiti accolti nel corso dell'anno 2019 nella Casa Residenza per Anziani, suddivisa per sesso e fascia di età, è la seguente:

CASA RESIDENZA ANZIANI	MASCHI	FEMMINE	FASCIA ETA' < 65	FASCIA ETA' 65-74	FASCIA ETA' 75-84	FASCIA ETA' >84
n.ro OSPITI	32	66	2	9	25	62

Suddivisione per sesso



Suddivisione per fasce di età



Nel corso del 2019 sono decedute n. 16 persone, n. 10 donne e n. 6 uomini, n. 6 decessi sono avvenuti in Ospedale.

Per quanto riguarda i Comuni di residenza degli ospiti che hanno utilizzato il servizio di Casa Residenza i dati sono i seguenti:

COMUNE DI RESIDENZA	N.RO OSPITI	%
CASTELNOVO DI SOTTO*	59	60,20
CADELBOSCO DI SOPRA	22	22,45
BAGNOLO IN PIANO	17	17,35
<b>TOTALI</b>	<b>98</b>	<b>100,00%</b>

\*Il dato sopraindicato deve tener conto che diversi ospiti hanno acquisito la residenza presso la Casa Residenza per Anziani di Castelnuovo di Sotto.

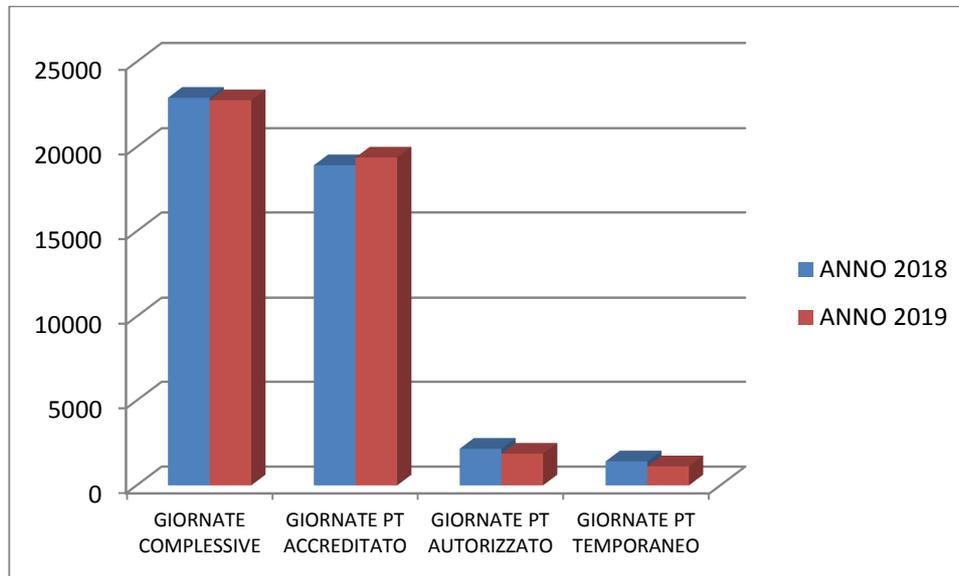
Qualche dato infine sulle presenze complessive degli ospiti, sull'occupazione dei posti disponibili e sul tasso di occupazione nella struttura:

<b>DATI PRESENZE E OCCUPAZIONE POSTI DISPONIBILI anno 2019</b>	
N° GIORNATE DI PRESENZA COMPLESSIVA (compreso ricovero ospedaliero)	22.743
Di cui N° GIORNATE DI PRESENZA POSTI ACCREDITATI	19.381
Di cui N° GIORNATE DI PRESENZA POSTI AUTORIZZATI	1.864
Di cui N. GIORNATE DI PRESENZA POSTI DI SOLLIEVO	1.120
N° GIORNATE VUOTE complessive	617
N° GIORNATE ASSENZE per Ricovero Ospedaliero	378
TASSO % DI OCCUPAZIONE (comprese assenze per ricovero ospedaliero)	97,36%
TASSO % di OCCUPAZIONE (escluse assenze per ricovero ospedaliero)	95,74%
% RICOVERO OSPEDALIERO SU GIORNATE PRESENZA	1,69%
N.RO ORE ASSISTENZIALI GIORNALIERE	118,5
N.RO ORE INFERMIERISTICHE GIORNALIERE	24,68
N.RO PIANI ASSISTENZIALI COMPILATI	66
N.RO PIANI ASSISTENZIALI REVISIONATI	59
N.RO EVENTI ANNUI DI ANIMAZIONE	8
N.RO GIORNATE ALIMENTARI ANNUE EROGATE	21.382
N.RO PRESTAZIONI ANNUE DI PARRUCCHIERE	292
QUANTITATIVI BIANCHERIA PIANA LAVATA (Pezzi)	46226
QUANTITATIVI BIANCHERIA PERSONALE LAVATA (Kg)	10.505
N.RO TRASPORTI ANNUI PER VISITE SANITARIE	67

Il tasso di occupazione dei posti di Casa Residenza per Anziani è stato in sostanziale linea con l'anno 2018: a fronte del riconoscimento di un posto accreditato al posto di

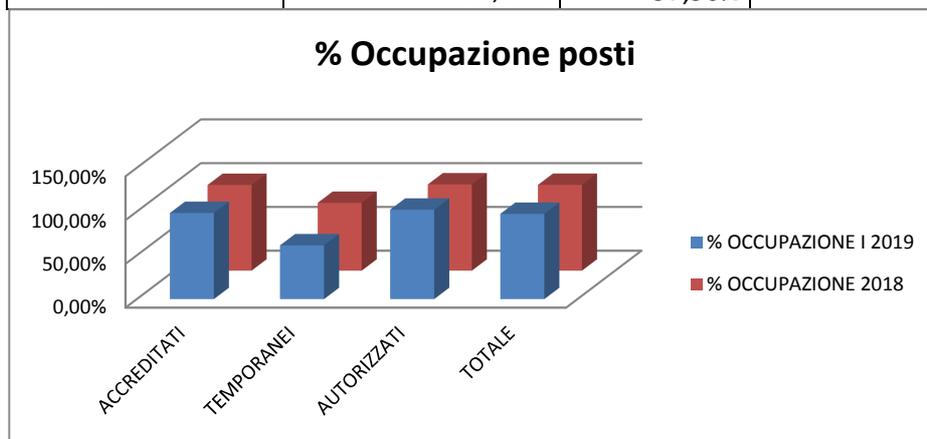
uno autorizzato da inizio 2019 vi sono state maggiori giornate in valore assoluto di occupazione di posto accreditato rispetto all'anno precedente. Il tasso di occupazione dei posti di ricovero di sollievo è invece ancora basso

### Giornate di occupazione posti: confronto 2018 e 2019



### Tasso di occupazione: confronto 2019 e 2018

CASA RESIDENZA ANZIANI: TIPOLOGIA DI POSTO	% OCCUPAZIONE I 2019	% OCCUPAZIONE 2018
ACCREDITATI	98,33%	97,85%
TEMPORANEI	61,37%	77,42%
AUTORIZZATI	102,14%	98,49%
TOTALE	97,36%	97,96%



## RETTE

Nel 2019 la retta per i posti accreditati è rimasta immutata e fissata a €. 50,05.

Le rette sono le seguenti:

<b>TIPOLOGIA RETTA</b>	<b>IMPORTO</b>
Retta su posto accreditato	€. 50,05
Retta su posto autorizzato	€. 65,00
Retta posto sollievo primi 30 gg	€. 26,50
Retta posto sollievo dopo primi 30 gg	€. 50,05
Mantenimento posto accreditato (in caso assenza)	€. 22,52
Mantenimento posto autorizzato (in caso assenza)	€. 29,25
Mantenimento posto sollievo primi 30 gg (in caso assenza)	€. 11,92

## RICAVI E COSTI DEL SERVIZIO

Sono indicati i costi e i ricavi direttamente imputati al centro di attività per tutti i servizi svolti nell'anno 2019. Non sono rilevati i costi amministrativi (personale Sede Amministrativa) e i costi generali:

<b>CONTO ECONOMICO 2019 RICAVI E COSTI DIRETTI</b>	<b>CRA</b>
<b>VALORE PRODUZIONE</b>	<b>€ 2.292.988</b>
<b>RICAVI ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALE</b>	€ 2.265.978
di cui RETTE	€ 1.139.713
di cui ONERI A RILIEVO SANITARIO	€ 879.639
di cui CONCORSI E RIMBORSI	€ 246.626
<b>COSTI CAPITALIZZATI</b>	€ 972
<b>PROVENTI E RICAVI DIVERSI</b>	€ 26.038
<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>	€ -
<b>COSTI PRODUZIONE</b>	<b>€ 2.180.597</b>
<b>ACQUISTI BENI</b>	€ 63.909
<b>ACQUISTI SERVIZI</b>	€ 504.844
<b>GODIMENTO BENI TERZI</b>	€ 61.841
<b>PERSONALE</b>	€ 1.540.254
<b>AMMORTAMENTI</b>	€ 9.064
<b>ONERI DIVERSI GESTIONE</b>	€ 685

## 2. Centri Diurni per Anziani

Il Centro Diurno per Anziani è un servizio semi-residenziale diurno rivolto ad anziani prevalentemente non autosufficienti e parzialmente autosufficienti e ad adulti con patologie assimilabili.

Obiettivo del Centro Diurno è favorire il mantenimento dell'autonomia personale e sociale.

ASP Opus Civium gestisce il Centro Diurno di Castelnovo di Sotto, autorizzato per n. 20 posti e quello di Cadelbosco di Sopra, autorizzato per n. 25 posti complessivi.

Il Centro Diurno di Castelnovo di Sotto ha n. 18 posti accreditati e il Centro Diurno di Cadelbosco di Sopra ha n. 15 posti accreditati.

Il Centro Diurno di Castelnovo è aperto dal lunedì al venerdì, mentre il Centro Diurno di Cadelbosco è aperto dal lunedì al sabato. Il sabato ospita anche gli utenti del Centro Diurno di Castelnovo.

E' garantito per entrambi i servizi, in caso di necessità, il servizio di trasporto da e per il Centro Diurno.

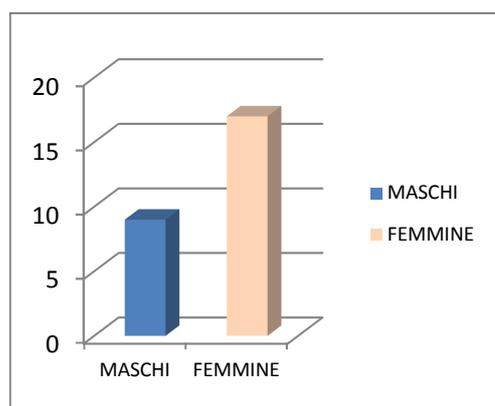
### Centro Diurno Castelnovo di Sotto

Nell'anno 2019 sono stati ospitati 26 utenti, di cui 17 donne e 9 uomini.

L'anagrafica degli utenti suddivisa per sesso e fascia di età mostra i seguenti dati:

Centro Diurno CASTELNOVO	MASCHI	FEMMINE	FASCIA ETA' < 65	FASCIA ETA' 65-74	FASCIA ETA' 75-84	FASCIA ETA' >84
N.RO OSPITI	9	17	3	0	6	17

Suddivisione per sesso



Suddivisione per fasce di età



Qualche dato sull'attività del Centro Diurno di Castelnovo di Sotto (aperto dal lunedì al venerdì) e, in particolare, sulle presenze complessive degli ospiti e sul tasso di occupazione media:

<b>DATI PRESENZE E OCCUPAZIONE POSTI DISPONIBILI anno 2019</b>	
N° GIORNATE DI PRESENZA COMPLESSIVA (comprese assenze con diritto al mantenimento del posto)	3.662
Di cui N° GIORNATE DI PRESENZA POSTI ACCREDITATI	3.433
Di cui N° GIORNATE DI PRESENZA POSTI AUTORIZZATI	229
N° GIORNATE VUOTE complessive (su 20 posti)	1398
TASSO % DI OCCUPAZIONE (comprese assenze su 20 posti)	72,37%
TASSO % DI OCCUPAZIONE (comprese assenze su 16 posti)	90,46%
N.RO PIANI ASSISTENZIALI	22
N.RO PIANI ASSISTENZIALI REVISIONATI	14
N.RO GIORNATE ALIMENTARI	3.729
N.RO ORE INFERMIERISTICHE ANNUE EROGATE	210,5
N.RO ORE MENSILI DI ANIMAZIONE EROGATE	64
N.RO EVENTI ANNUI DI ANIMAZIONE	8
N.RO TRASPORTI ANNUI EFFETTUATI	4.275

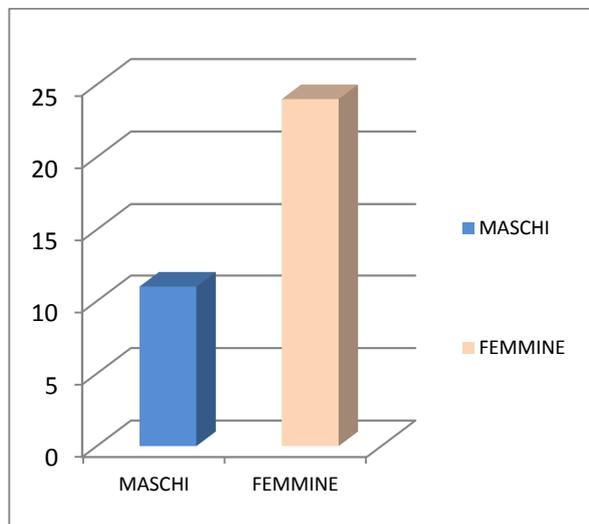
### Centro Diurno Cadelbosco di Sopra

Nell'anno 2019 sono stati ospitati n. 35 utenti, di cui n. 24 donne e n. 11 uomini.

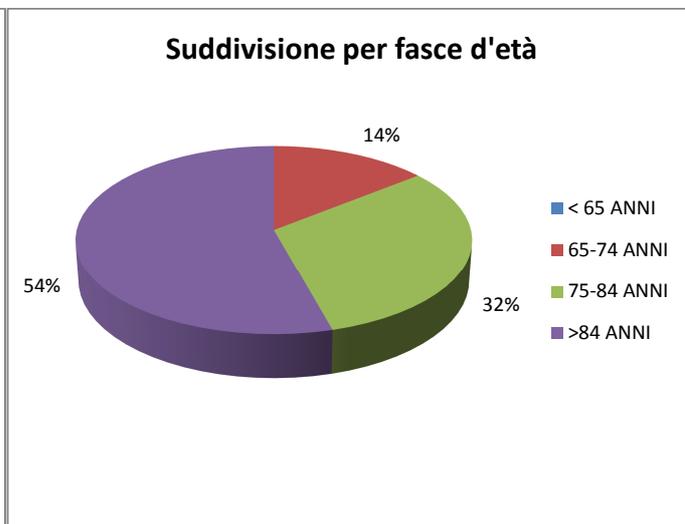
L'anagrafica degli utenti suddivisa per sesso e fascia di età mostra i seguenti dati:

<b>Centro Diurno CADEL BOSCO</b>	<b>MASCHI</b>	<b>FEMMINE</b>	<b>FASCIA ETA' &lt; 65</b>	<b>FASCIA ETA' 65-74</b>	<b>FASCIA ETA' 75-84</b>	<b>FASCIA ETA' &gt;84</b>
N.RO OSPITI	11	24	0	5	11	19

Suddivisione per sesso



Suddivisione per fasce di età



Qualche dato sull'attività del Centro Diurno di Cadelbosco di Sopra (aperto dal lunedì al sabato) e, in particolare, sulle presenze complessive degli ospiti e sul tasso di occupazione media:

<b>DATI PRESENZE E OCCUPAZIONE POSTI DISPONIBILI anno 2019</b>	
N° GIORNATE DI PRESENZA COMPLESSIVA (comprese assenze con diritto al mantenimento del posto)	4.948
Di cui N° GIORNATE DI PRESENZA POSTI ACCREDITATI	4.005
Di cui N° GIORNATE DI PRESENZA POSTI AUTORIZZATI	943
N° GIORNATE VUOTE complessive	474,5
TASSO % DI OCCUPAZIONE calcolato su 20 posti dal lunedì al venerdì (comprese assenze) e 25 al sabato	85,29%
N.RO PIANI ASSISTENZIALI	26
N.RO PIANI ASSISTENZIALI REVISIONATI	19
N.RO GIORNATE ALIMENTARI	4.350
N.RO ORE INFERMIERISTICHE ANNUE EROGATE	167,50
N.RO ORE MENSILI DI ANIMAZIONE EROGATE	60
N.RO EVENTI ANNUI DI ANIMAZIONE	8
N.RO TRASPORTI ANNUI EFFETTUATI	4.402

## **RETTE**

Per entrambi i Centri Diurni le rette sono le seguenti:

<b>TIPOLOGIA RETTA giornaliera</b>	<b>IMPORTO</b>
Retta su posto accreditato	€. 23,00
Mantenimento posto accreditato (in caso di assenza)	€. 10,35
Retta su posto accreditato mezza giornata	€. 17,00
Mantenimento posto accreditato mezza giornata (in caso di assenza)	€. 5,30
Retta su posto autorizzato	€. 29,00
Mantenimento posto autorizzato	€. 13,05
Retta su posto autorizzato mezza giornata	€. 20,00
Mantenimento posto autorizzato mezza giornata (in caso di assenza)	€. 6,55
Trasporto a tratta	€. 1,00
Cena (servizio a richiesta)	€. 5,80

## **RICAVI E COSTI**

Sono indicati i costi e i ricavi direttamente imputati al centro di attività per tutti i servizi svolti nell'anno 2019. Non sono rilevati i costi amministrativi (personale Sede Amministrativa) e i costi generali:

<b>CONTO ECONOMICO RICAVI E COSTI DIRETTI</b>	<b>CD CASTELNOVO</b>	<b>CD CADELBOSCO</b>
<b>VALORE PRODUZIONE</b>	<b>€ 274.075</b>	<b>€ 259.745</b>
<b>RICAVI ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALE</b>	€ 174.090	€ 232.560
di cui RETTE	€ 90.055	€ 129.010
di cui ONERI A RILIEVO SANITARIO	€ 77.320	€ 99.412
di cui CONCORSI E RIMBORSI	€ 6.715	€ 4.138
<b>COSTI CAPITALIZZATI</b>	€ 92	€ 311
<b>PROVENTI E RICAVI DIVERSI</b>	€ -	€ 1.133
<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>	€ 99.893	€ 25.741
<b>di cui CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO COMUNE</b>	€ 99.893	€ 25.741
<b>COSTI PRODUZIONE</b>	<b>€ 274.075</b>	<b>€ 259.745</b>
<b>ACQUISTI BENI</b>	€ 2.199	€ 2.435
<b>ACQUISTI SERVIZI</b>	€ 64.393	€ 56.839
<b>GODIMENTO BENI TERZI</b>	€ 7.820	€ 7.779
<b>PERSONALE</b>	€ 198.245	€ 192.012
<b>AMMORTAMENTI</b>	€ 780	€ 680
<b>ONERI DIVERSI GESTIONE</b>	€ 638	€ -

### 3. Trasporti

#### 3.1 Trasporti anziani e disabili adulti

Il servizio di trasporto viene assicurato per gli anziani in carico al Servizio Sociale dell'Unione per garantire il trasporto dal Centro Diurno al domicilio e viceversa. Tale servizio viene svolto sia per i due Centri Diurni di Castelnovo di Sotto e di Cadelbosco di Sopra gestiti da Asp, sia per il Centro Diurno di Bagnolo, la cui gestione è esternalizzata alla Coop.va Ancora.

Il servizio di trasporto dei disabili adulti prevede il trasporto delle persone disabili adulte in carico ai Servizi Sociali alle strutture territoriali di accoglienza (laboratori, centri diurni semiresidenziali) ubicate nel territorio provinciale, sulla base dei progetti di vita e di cure approvati dall'Unità di Valutazione Handicap (UVH).

Nel corso del 2019 sono stati realizzati trasporti a favore di n. 29 adulti disabili residenti nei Comuni dell'Unione Terra di Mezzo per un totale di 6.580 tratte.

Le tratte per il trasporto degli anziani frequentanti il Centro Diurno di Castelnovo di Sotto sono state n. 4.275 e per gli anziani frequentanti il Centro Diurno di Cadelbosco di sopra n. 4402.

## RETTE

Il trasporto degli anziani dal Centro Diurno al domicilio prevede una contribuzione a carico utente di € 1,00 a tratta.

Il servizio di trasporto disabili prevede una quota mensile di contribuzione a carico utente di € 8,40 per un numero di viaggi settimanali pari o inferiore a 6 sulla base di quanto previsto dal progetto definito in UVH o UVHM e di € 16,70 per un numero di viaggi settimanali superiori a 6, sempre sulla base di quanto previsto dal progetto definito in UVH o UVHM.

### 3.2 Trasporti minori disabili

Il servizio di trasporto viene assicurato anche per i minori in carico al Servizio Sociale dell'Unione per garantire la frequenza alle Scuole Secondarie di secondo grado (Scuole superiori) ubicate nei Comuni limitrofi, e per raggiungere strutture territoriali di accoglienza per disabili. I trasporti sono attivati su richiesta del Servizio Sociale territorialmente competente.

Nel corso del 2019 sono stati realizzati trasporti a favore di n. 10 minori residenti nei Comuni dell'Unione Terra di Mezzo.

## RICAVI E COSTI DEL SERVIZIO

Sono indicati i costi e i ricavi direttamente imputati al centro di attività per tutti i servizi svolti nell'anno 2019. Non sono rilevati i costi amministrativi (personale Sede Amministrativa) e i costi generali:

<b>CONTO ECONOMICO RICAVI E COSTI DIRETTI</b>	<b>TRASPORTO DISABILI E ANZIANI</b>
<b>VALORE PRODUZIONE</b>	<b>€ 233.440</b>
<b>RICAVI ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALE</b>	€ 34.435
di cui RETTE	€ 16.458
di cui ONERI A RILIEVO SANITARIO	€ 17.977
<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>	€ 199.005
Di cui CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO - COMUNE	€ 112.696
<b>COSTI PRODUZIONE</b>	<b>€ 233.440</b>
<b>ACQUISTI BENI</b>	
<b>ACQUISTI SERVIZI</b>	€ 184.380
<b>GODIMENTO BENI TERZI</b>	€ 17.620
<b>PERSONALE</b>	€ 23.760
<b>AMMORTAMENTI</b>	
<b>ONERI DIVERSI GESTIONE</b>	€ 7.680

#### 4. Sportello Assistenti Familiari

E' uno Sportello gestito da Asp Opus Civium, con proprio personale, rivolto a:

- persone italiane e straniere interessate a svolgere il lavoro di assistente familiare;
- famiglie che necessitano di supporto nella cura del familiare anziano non autosufficiente

Lo Sportello ha lo scopo, da un lato, di proporre percorsi formativi a persone interessate a intraprendere l'attività di assistente familiare, dall'altro, di favorire l'incrocio domanda/offerta tra famiglie che necessitano di un supporto nella cura a domicilio dell'anziano non autosufficiente e assistenti familiari qualificate.

In questo modo si intende promuovere il lavoro regolare con conseguente tutela dei diritti degli anziani, delle assistenti familiari e delle famiglie.

Lo Sportello, che ha valenza distrettuale e prevede la partecipazione dell'operatore a incontri di coordinamento distrettuali affidati ad ASP Reggio Emilia - Città delle Persone, è aperto un giorno a settimana in ogni Comune dell'Unione (dal lunedì al mercoledì).

Il numero delle assistenti familiari e delle famiglie che si sono presentate allo Sportello si è assestato negli ultimi quattro anni nel modo seguente:

<b>ATTIVITA' Sportello Assistenti Familiari ASP OPUS CIVIUM</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
N.RO ASSISTENTI FAMIGLIARI	173	180	238	203	208
N.RO FAMIGLIE	44	85	85	88	91

Il servizio è gratuito per l'utenza.

Il costo del servizio è dato dal costo del personale dedicato stimato in € 9.000,00.

## 5. Sportello Sociale

E' parte integrante del Segretariato Sociale di Zona e ha un'azione specifica di front-office e di gestione del primo contatto con il pubblico, di informazione e di orientamento dell'invio a servizi specifici.

Le funzioni sono:

- Attività di informazione: ascolto e informazioni sui servizi offerti, in particolare servizi socio-sanitari;
- Attività di orientamento/accompagnamento al sistema dei servizi offerti e alle procedure di accesso;
- Osservatorio. Raccolta dati sulla domanda e rilevazione dei bisogni sociali
- Attivazione servizi per anziani

L'attività di Sportello Sociale viene svolta su tutti i Comuni dell'Unione Terra di Mezzo ed è aperto due giorni alla settimana su ogni Comune, dal lunedì al sabato.

Nell'ambito delle attività dello Sportello Sociale è assunta anche un'Assistente Sociale.

Il costo del servizio, costituito dal costo del personale, è stato nel 2019 di circa € 45.000,00.

## 7. Telefono Amico

E' un servizio rivolto alle persone anziane sole, attivato in collaborazione con AUSER. Ha lo scopo di favorire la vita di relazione con l'obiettivo di costruire intorno alle persone anziane una rete di relazioni sociali, incentivando la cultura della comunicazione come antidoto alla depressione e all'emarginazione.

I volontari AUSER forniscono servizio di:

- Ascolto telefonico. Il servizio a Castelnovo è dal lunedì al sabato dalle 9,00 alle 11,00;
- Compagnia presso l'abitazione;
- Accompagnamento degli anziani soli a visite mediche, spese, parrucchiera ecc.
- Organizzazione di iniziative di socializzazione (cene, uscite al mercato ecc.)

Il servizio è gratuito per l'utenza.

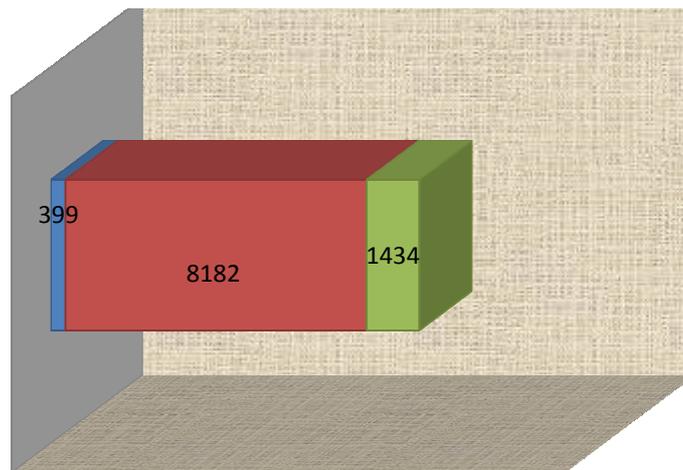
Il costo del servizio è stato di circa € 2.000,00

## 2.2 Servizi Area Educativa

### COMUNE DI CASTELNOVO DI SOTTO

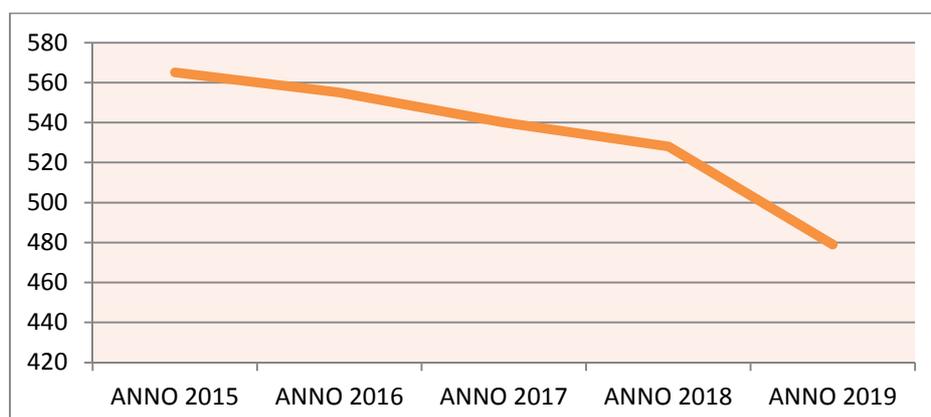
#### DATI DI CONTESTO

Il Comune di Castelnuovo di Sotto ha al 31/12/2019 8581 abitanti, di cui 1434 hanno un'età inferiore ai 18 anni (pari al 16,71 %). Di questi 399 (pari al 4,64% sul totale degli abitanti) hanno un'età compresa tra 0 e 6 anni .



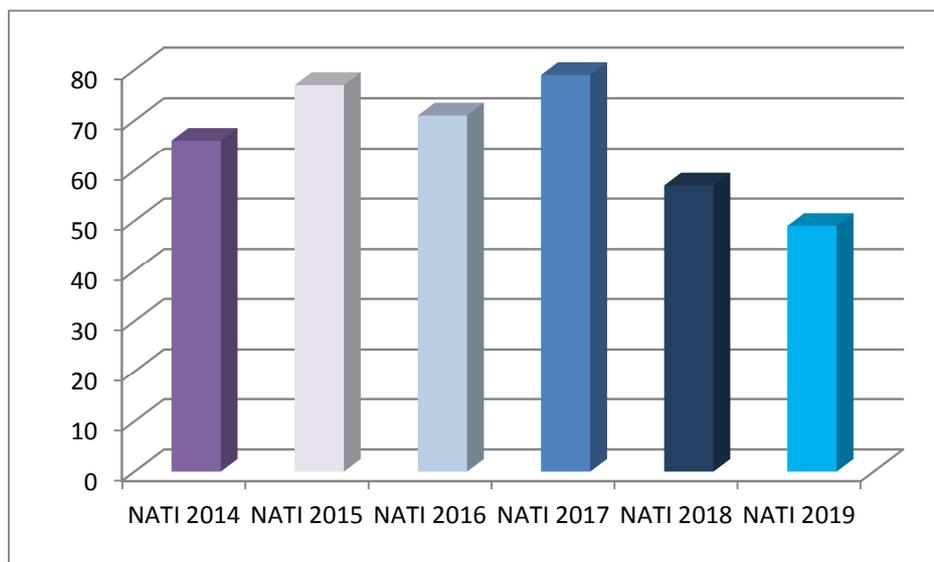
In particolare, l'andamento della popolazione in età 0-6 anni, (al 31/12 di ciascun anno) nell'ultimo quinquennio, è il seguente:

POPOLAZIONE	2015 (nati dal 01.01.2009 al 31/12/2015)	2016 (nati dal 01.01.2010 al 31/12/2016)	2017 (nati dal 01.01.2011 al 31/12/2017)	2018 (nati dal 01.01.2012 al 31/12/2018)	2019 (nati dal 01.01.2013 al 31/12/2019)
<b>0-6 anni</b>	<b>565</b>	<b>555</b>	<b>540</b>	<b>528</b>	<b>479</b>



Il numero dei nati dal 2014 rilevato al 31/12/2019, è il seguente:

NATI	2014	2015	2016	2017	2018	2019
CASTELNOVO	66	77	71	79	57	49



## SERVIZI GESTITI DA ASP

### 1. Nido d'Infanzia

Il Nido d'Infanzia Gianni Rodari è ubicato a Poviglio ed è gestito dall'Azienda Speciale Bassa Reggiana, in base a una convenzione tra il Comune di Castelnovo di Sotto e il Comune di Poviglio per la gestione del Nido con durata sino al 2044. I posti complessivi per il Comune di Castelnovo di Sotto presso il Nido Rodari sono sino ad un massimo di 52.

In particolare negli anni scolastici 2018/19 e 2019/20 la situazione delle frequenze è stata la seguente:

### Anno scolastico 2018/19(dato aggiornato a dicembre 2018)

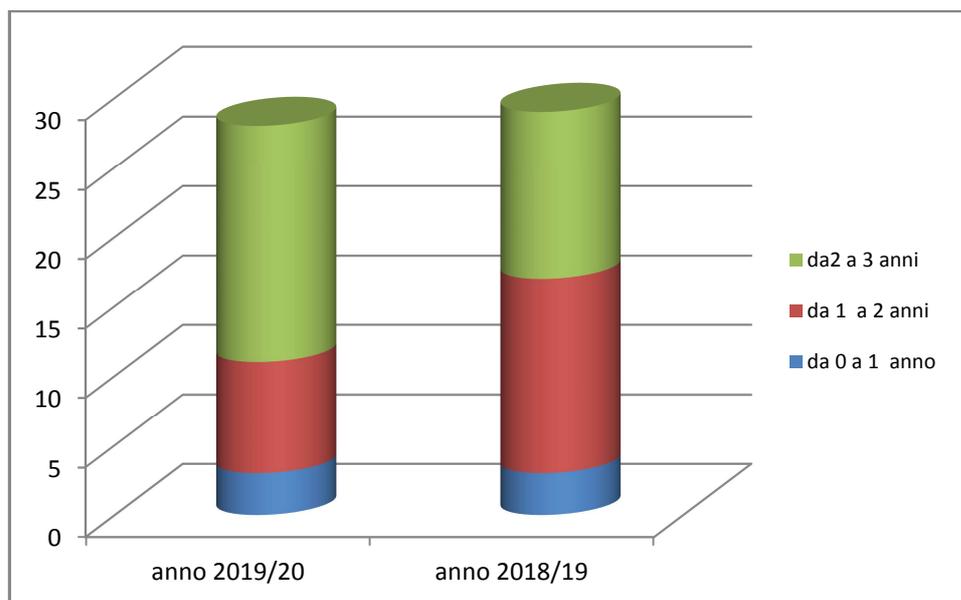
anno nascita	nati	età	Frequentanti	maschi	femmine
2018	55	1 anno	3	1	2
2017	74	2 anni	14	7	7
2016	70	3 anni	12	7	5
<b>Totale*</b>	<b>199</b>		<b>29</b>	<b>15</b>	<b>14</b>

\* Sono iscritti al nido Rodari anche 6 minori non residenti, di cui 2 nati 2018, 4 nati 2017, pertanto gli iscritti al 31/12/2018 sono complessivamente 35.

## Anno scolastico 2019/20(dato aggiornato a dicembre 2019)

anno nascita	nati	età	Frequentanti	maschi	femmine
2019	49	1 anno	3	2	1
2018	57	2 anni	8	5	3
2017	79	3 anni	17	7	10
<b>Totale*</b>	<b>185</b>		<b>28</b>	<b>14</b>	<b>14</b>

\* Sono iscritti al nido Rodari anche 4 minori non residenti, di cui 3 nati 2018, 1 nati 2017, pertanto gli iscritti al 31/12/2019 sono complessivamente 32.



Nell'anno scolastico 2018/19 i bambini frequentanti *residenti* sono 29 pari al 14,57% dei residenti totali 0-3 anni.

Nell'anno scolastico 2019/20 i bambini frequentanti *residenti* sono 28 pari al 15,13% dei residenti totali 0-3 anni.

Qualche dato sui servizi accessori di tempo anticipato e prolungato attivati per i frequentanti il servizio di Nido d'Infanzia

NIDO D'INFANZIA	Tempo anticipato	Tempo prolungato
A.S. 2018/19	13	2
A.S. 2019/20	11	3

## RETTE

Le tariffe in vigore per l'anno scolastico 2019/20 sono le stesse approvate dalla Giunta Comunale con delibera n. 8 del 2/02/2017.

Il sistema tariffario è basato su un'ISEE lineare con tariffa personalizzata :

NIDO D'INFANZIA	QUOTA FISSA MENSILE	QUOTA GIORNALIERA
Nuclei familiare con ISEE sino ad € 3.000,00	€ 74,67	€ 1,04
Nuclei familiari con ISEE certificata da € 3.000,00 a € 26.500,00	Tariffa personalizzata con seguente formula: Isee nucleo * 0,016 (coefficiente) + € 48 (contribuzione fissa) Retta calcolata per 20 gg frequenza. La tariffa così risultante sarà suddivisa in quota fissa (QF) 77,78% della quota totale QT e quota giornaliera $QG = (QT - QF) / 20$ e adeguata agli effettivi giorni di frequenza	
Nuclei familiari con ISEE certificata oltre € 26.500,00	€ 367,12	€ 5,24
Famiglie con più di un figlio iscritto hanno diritto a riduzione del 20% della tariffa per il figlio maggiore iscritto		
(*) Ulteriore agevolazione per frequenza ridotta (casi sociali) - in caso di frequenze ridotte rispetto al tempo pieno, dovute a specifiche esigenze del minore, comprovate dai servizi competenti, la tariffa fissa sarà ridotta del 30% in caso di fruizione del pasto, o del 40% in mancanza di fruizione del pasto. In tali casi le quote giornaliere sono comunque dovute per intero.		
Proprietà di alcuni beni come previsto dalla delibera di Giunta Comunale n.8 del 205/2017 comportano aumento 10% tariffa sino a concorrenza fascia massima		

Nel corso del 2019 la Regione Emilia Romagna con propria deliberazione n. 1338 del 29/07/2019 ha istituito una misura sperimentale di sostegno economico alle famiglie denominata "Al nido con la Regione" per l'anno educativo 2019-2020, finalizzata all'abbattimento delle rette/tariffe di frequenza ai servizi educativi per la prima infanzia e i cui beneficiari dell'intervento sono le famiglie dei bambini che per l'anno educativo 2019/2020 sono frequentanti i servizi per la prima infanzia e che rientrano nelle agevolazioni tariffarie commisurate a una dichiarazione ISEE non superiore a € 26.000,00. Il Comune di Castelnovo di Sotto con delibera di Giunta Comunale n. 64 del 12/11/2019 ha deliberato una percentuale di abbattimento delle rette, relativamente alla sola quota fissa per l'anno scolastico 2019/2020 nel modo seguente:

- FASCIA ISEE fino a € 10.000,00 riduzione quota fissa del 60%
- FASCIA ISEE da € 10.000,01 a €. 20.000,00 riduzione quota fissa del 50%
- FASCIA ISEE da € 20.000,01 a €. 26.000,00 riduzione quota fissa del 39%

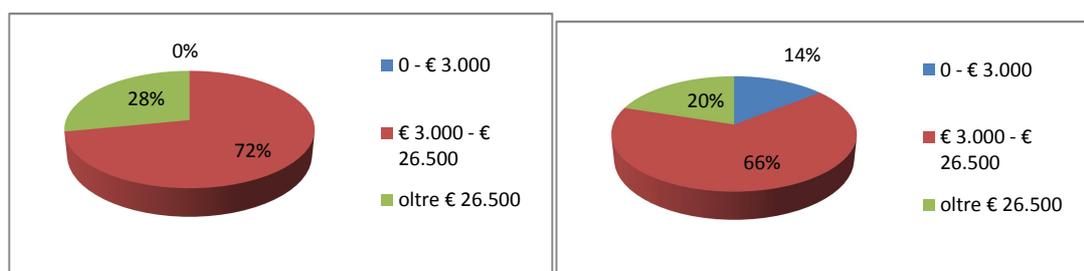
Qualche dato sulle ISEE rilevate nell'anno scolastico 2019/20. Su un totale di 32 bambini iscritti al 31/12/2019, la suddivisione per fasce ISEE è la seguente:

	n. utenti	%	retta media
0 - € 3.000	0	0	0
€ 3.000 - € 26.500	23	71,87	€ 257,64
oltre € 26.500 o non presentata	9	28,13	€ 477,24

Graficamente si riporta la distribuzione tariffaria, con un confronto tra i due anni scolastici:

Anno scolastico 2019/2020

Anno scolastico 2018/2019



## RICAVI E COSTI

Sono indicati i costi e i ricavi direttamente imputati al centro di attività per tutti i servizi svolti nell'anno 2019. Non sono rilevati i costi amministrativi (personale Ufficio Scuola e Sede Amministrativa) e i costi generali:

CONTO ECONOMICO RICAVI E COSTI DIRETTI	NIDO RODARI
<b>VALORE PRODUZIONE</b>	€ 363.596
<b>RICAVI ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALE</b>	€ 93.329
di cui RETTE	€ 93.329,00
di cui ALTRI	€ -
<b>PROVENTI E RICAVI DIVERSI</b>	€ 63.604
<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>	€ 206.663
di cui CONTRIBUTI COMUNE	€ 197.465
<b>COSTI PRODUZIONE</b>	€ 363.596
<b>ACQUISTI SERVIZI</b>	€ 298.956
<b>PERSONALE</b>	€ 64.640

## 2. Scuola Comunale dell'Infanzia

Scuola Comunale Girasole-Palomar di Castelnuovo di Sotto: Posti complessivi: 75 Palomar/max 78; 100 Girasole/max 103, totale 175/max 181.

La Scuola Comunale prevede al massimo 7 sezioni, di cui al momento attive n. 6 Sezioni ed è gestita direttamente da Asp, con proprio personale. La scuola è dotata di una cucina interna anch'essa gestita con personale dipendente da Asp.

Presso la Scuola Comunale dell'Infanzia sono stati attivati, nei due anni scolastici di riferimento, i servizi accessori relativi sia al tempo anticipato (dalle 7,30 alle 8,00), sia al tempo prolungato (dalle 16,00 alle 18,00).

In particolare negli anni scolastici e 2018/19 e 2019/20 la situazione delle frequenze è stata la seguente:

### Anno scolastico 2018/19 (dato aggiornato a dicembre 2018)

anno nascita	nati	età	scuola Girasole	scuola Palomar	totale iscritti	maschi	femmine
2013	78	5 anni	21	23	45	23	22
2014	66	4 anni	19	23	42	21	21
2015	79	3 anni	21	21	42	24	18
<b>Totale*</b>	<b>223</b>		<b>61</b>	<b>67</b>	<b>129</b>	<b>68</b>	<b>61</b>

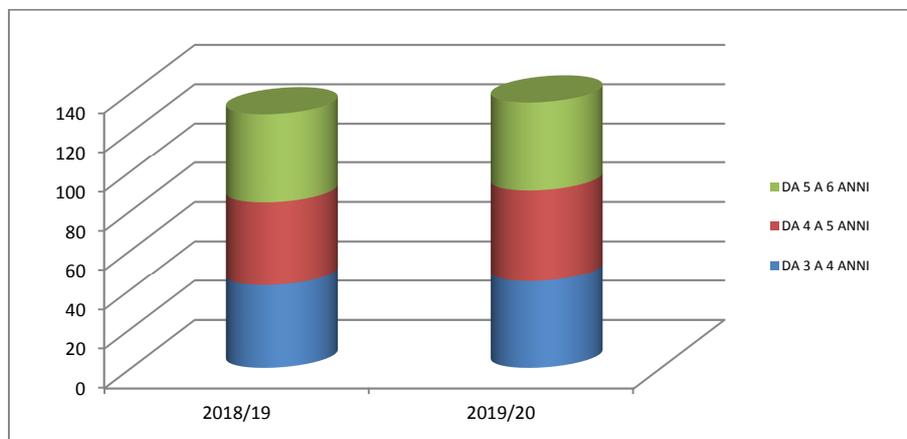
*\*Sono iscritti alla scuola dell'infanzia anche 5 bambini Non Residenti nel comune di Castelnuovo di Sotto, pertanto gli iscritti totali sono 134*

### Anno scolastico 2019/20 (dato aggiornato a dicembre 2019)

anno nascita	nati	età	scuola Girasole	scuola Palomar	totale iscritti	maschi	femmine
2014	66	5 anni	20	23	45	21	22
2015	77	4 anni	24	22	46	26	20
2016	71	3 anni	21	23	44	21	23
<b>Totale*</b>	<b>214</b>		<b>65</b>	<b>68</b>	<b>133</b>	<b>68</b>	<b>65</b>

*\*Sono iscritti alla scuola dell'infanzia anche 5 bambini Non Residenti nel comune di Castelnuovo di Sotto, pertanto gli iscritti totali sono 138.*

Nell'anno scolastico 2018/19 i posti occupati sono stati 129 pari al 57,84% dei residenti totali 3-6 anni, mentre nell'anno scolastico 2019/20 i posti occupati sono stati 133 pari al 62,14% dei residenti totali 3-6 anni.



Qualche dato sui servizi accessori di tempo anticipato e prolungato attivati per i frequentanti il servizio di Scuola per l'Infanzia

SCUOLA DELL'INFANZIA	Tempo anticipato	Tempo prolungato
A.S. 2018/19	25	10
A.S. 2019/20	25	11

### Dati su scolarizzazione totale e su scolarizzazione bambini stranieri

Si riporta qualche dato sulla scolarizzazione totale e sulla scolarizzazione dei bambini stranieri nel territorio, includendo non solo le scuole comunali, ma tutte le scuole del territorio. I dati sono riportati per anno di nascita dei bambini:

ANNO DI NASCITA	TOTALE NATI	N° TOTALE RESIDENTI SCOLARIZZATI	PERCENTUALE SCOLARIZZATI SUL TOTALE DEI NATI	NUMERO BIMBI CON CITTADINANZA STRANIERA	NAZIONALITA'	PERCENTUALE STRANIERI SUL TOTALE DEI NATI	NUMERO STRANIERI SCOLARIZZATI	PERCENTUALE DI STRANIERI SCOLARIZZATI SUL TOTALE DEGLI STRANIERI	PERCENTUALE DI STRANIERI SCOLARIZZATI SUL TOTALE DEGLI SCOLARIZZATI
<b>2014</b>	66	55	83,33%	19 (sale a 20 considerando i bimbi con citt. ital. e provenienza culturale straniera)	MAROCCO (3) PAKISTAN (1) SRI LANKA (1) TUNISIA (1) ROMANIA (1) SIRIA (1) INDIA (6) BULGARIA (2) SENEGAL(1) CINA (1) GUNEA (1)	28,78% (30,30% considerando i bimbi con citt. ital. e provenienza culturale straniera)	13 (sale a 14 considerando i bimbi con citt. ital. e provenienza culturale straniera)	68,42 % (70%)	23,63% (25,45%)

<b>2015</b>	77	68	88,31%	12 (sale a 19 considerando i bimbi con citt. ital. e provenienza culturale straniera)	MAROCCO (1) SRI LANKA (2) INDIA (5) TURCHIA (1) BULGARIA (1) PAKISTAN (1) CINA (1)	15,58% (24,67% considerando i bimbi con citt. ital. e provenienza culturale straniera)	9 (sale a 14 considerando i bimbi con citt. ital. e provenienza culturale straniera)	75% (73,68%)	13,23% (20,58%)
<b>2016</b>	70	56	80%	19 (sale a 26 considerando i bimbi con citt. ital. e provenienza culturale straniera)	SRI LANKA (4) MAROCCO (6) INDIA (4) TURCHIA (2) TUNISIA (1) SIRIA (1) PAKISTAN (1)	27,14% (37,14% considerando i bimbi con citt. ital. e provenienza culturale straniera)	13 (sale a 17 considerando i bimbi con citt. ital. e provenienza culturale straniera)	68,42% (65,38%)	23,21% (30,35%)
<b>2017</b>	79	37	46,83%	18 (sale a 25 considerando i bimbi con citt. ital. e provenienza culturale straniera)	MAROCCO (3) INDIA (8) SRI LANKA (1) TURCHIA (1) TUNISIA (1) PAKISTAN (4)	22,78% (31,64% considerando i bimbi con citt. ital. e provenienza culturale straniera)	3 (sale a 4 considerando i bimbi con citt. ital. e provenienza culturale straniera)	16,66% (16%)	8,10% (10,81%)
<b>2018</b>	57	11	19,29%	13 (sale a 18 considerando i bimbi con provenienza culturale straniera)	MAROCCO (4) CINA (1) INDIA (3) BULGARIA (1) SENEGAL (1) TUNISIA (2) ALBANIA (1)	22,80 % (31,57% considerando i bimbi con citt. ital. e provenienza culturale straniera)	0 (sale a 1 considerando i bimbi con citt. ital. e provenienza culturale straniera)	0% (5,55%)	0% (9,09%)
<b>2019</b>	45	3	6,66%	12 (sale a 16 considerando i bimbi con provenienza culturale straniera)	MAROCCO (2) CINA (1) INDIA (1) SENEGAL (1) TUNISIA (1) ALBANIA (1) PAKISTAN (1) ROMANIA (1) SRI LANKA (1) TURCHIA (1)	26,66 % (35,55% considerando i bimbi con citt. ital. e provenienza culturale straniera)	0	0%	0%

## RETTE

Le tariffe in vigore per l'anno scolastico 2019/20 sono le stesse approvate dalla Giunta Comunale con delibera n. 8 del 2/02/2017.

Il sistema tariffario è basato su un'ISEE lineare con tariffa personalizzata. In particolare le rette in vigore sono le seguenti:

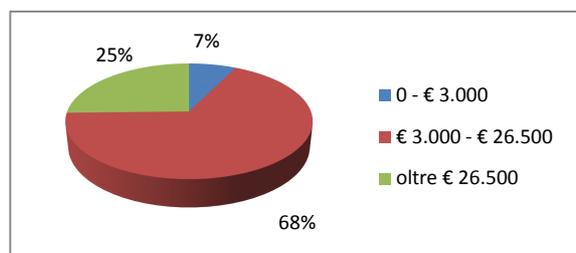
SCUOLA D'INFANZIA	QUOTA FISSA MENSILE	QUOTA GIORNALIERA
Nuclei familiare con ISEE sino ad € 3.000,00	€ 46,67	€ 0,67
Nuclei familiari con ISEE certificata da € 3.000,00 a € 26.500,00	Tariffa personalizzata con seguente formula: Isee nucleo * 0,0101 (coefficiente) + € 29,62(contribuzione fissa) Retta calcolata per 20 gg frequenza. La tariffa così risultante sarà suddivisa in quota fissa (QF) 77,78% della quota totale QT e quota giornaliera QG= (QT- QF)/20 e adeguata agli effettivi giorni di frequenza	
Nuclei familiari con ISEE certificata oltre € 26.500,00	€ 231,78	€ 3,31
Famiglie con più di un figlio iscritto hann diritto a riduzione del 20% della tariffa per il figlio maggiore iscritto		
(*) Ulteriore agevolazione per frequenza ridotta (casi sociali) - in caso di frequenze ridotte rispetto al tempo pieno, dovute a specifiche esigenze del minore, comprovate dai servizi competenti, la tariffa fissa sara' ridotta del 30% in caso di fruizione del pasto, o del 40% in mancanza di fruizione del pasto. in tali casi le quote giornaliere sono comunque dovute per intero.		
Proprietà di alcuni beni come previsto dalla delibera di Giunta Comunale n. 49 del 5/05/2016 comportano aumento 10% tariffa sino a concorrenza fascia massima		

Il servizio di ingresso anticipato è gratuito. Il servizio di tempo prolungato ha una retta unica di € 75,00 mensili.

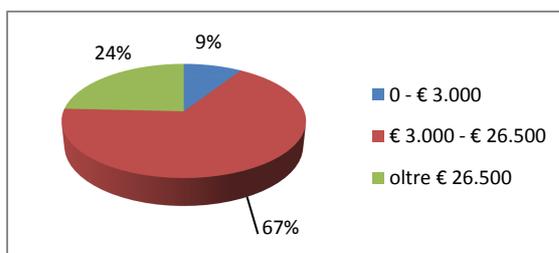
Qualche dato sulle ISEE rilevate nell'anno scolastico 2019/20. Su un totale di 149 bambini iscritti al 31/12/2019, la suddivisione per fasce ISEE è la seguente:

	n. utenti	%	retta media
0 - € 3.000	10	7,25	€ 59,40
€ 3.000 - € 26.500	93	67,39	€ 139,17
oltre € 26.500	35	25,36	€ 297,15

Anno scolastico 2019/2020



Anno scolastico 2018/2019



## RICAVI E COSTI

Sono indicati i costi e i ricavi direttamente imputati al centro di attività per tutti i servizi svolti nell'anno 2019. Non sono rilevati i costi amministrativi (personale Ufficio Scuola e Sede Amministrativa) e i costi generali:

<b>CONTO ECONOMICO RICAVI E COSTI DIRETTI</b>	<b>SCI GIRASOLE PALOMAR</b>
<b>VALORE PRODUZIONE</b>	<b>€ 837.378</b>
<b>RICAVI ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALE</b>	€ 225.768
di cui RETTE	€ 225.768
<b>COSTI CAPITALIZZATI</b>	€ 762
<b>PROVENTI E RICAVI DIVERSI</b>	€ 11.259
<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>	€ 599.589
di cui CONTRIBUTI COMUNE	<b>€ 528.794</b>
<b>COSTI PRODUZIONE</b>	<b>€ 837.378</b>
<b>ACQUISTI BENI</b>	€ 53.716
<b>ACQUISTI SERVIZI</b>	€ 190.894
<b>GODIMENTO BENI TERZI</b>	€ 971
<b>PERSONALE</b>	€ 587.501
<b>AMMORTAMENTI</b>	€ 4.116
<b>ONERI DIVERSI GESTIONE</b>	€ 180

### 3. Il Centro Educativo Pomeridiano (CEP)

Il Centro Educativo Pomeridiano è un servizio educativo e ricreativo rivolto a bambini e ragazzi di età compresa, orientativamente, tra i 6 e i 14 anni, frequentanti la scuola primaria e secondaria di 1° grado) in cui idee, pensieri ed azioni assumono la forma di microprogetti che hanno protagonisti i ragazzi, nell'esprimere se stessi e il loro mondo condividendo spazi di integrazione con i coetanei e sperimentando attività in contesti che favoriscono processi di conoscenza e di motivazione.

Il CEP è attivo durante il periodo scolastico in orario pomeridiano, ed è condotto da educatori professionali con l'ausilio di volontari.

Destinatari sono:

- Sia minori residenti nel Comune di Castelnovo frequentanti la scuola primaria e secondaria di 1° grado, le cui famiglie richiedono il servizio;
- Sia minori inviati dai docenti dell'Istituto Comprensivo, in quanto il servizio costituisce un valido aiuto nel compito di educazione.

Per l'anno scolastico 2019/20 i Servizi/Progetti Educativi Pomeridiani si distinguono in:

**NON SOLO SCUOLA:** la frequenza è orientata al sostegno scolastico, si accede tramite proposta della scuola.

I bambini inviati dai docenti delle scuole accedono al servizio nel seguente modo:

- Lunedì, mercoledì e venerdì: bambini che frequentano la Scuola Primaria dalle 14,00 alle 18,00;
- Martedì e giovedì dalle 14,00 alle 16,30 i ragazzi delle scuole medie.

**IN-MENSA-MENTE** è il servizio di Centro Educativo Pomeridiano orientato al sostegno familiare che si arricchisce di nuove attività: oltre allo svolgimento dei compiti, in autonomia, effettuazione anche in collaborazione con associazioni del territorio di attività laboratoriali, ricreative, comprendenti attività manuali, giochi di gruppo, svolgimento di attività ludiche in lingua inglese, laboratori creativi o espressivi, attività motorie ed esperienze di conoscenza del territorio. Si accede presentando richiesta di iscrizione all'ufficio scuola. I posti disponibili sono 36 e il servizio viene attivato con almeno 15 richieste. I bambini ad iscrizione diretta delle famiglie possono accedere al servizio dal lunedì al venerdì dalle 13,00 alle 18,00.

In particolare i bambini ad iscrizione diretta delle famiglie nell'anno scolastico sono stati:

- nell'anno scolastico 2019/20 n.38 così suddivisi tra le classi della primaria:

<b>CLASSI</b>	<b>MASCHI</b>	<b>FEMMINE</b>	<b>TOTALE</b>
1 ELEMENTARE	2	5	7
2 ELEMENTARE	1	3	4
3 ELEMENTARE	4	4	8
4 ELEMENTARE	8	8	16
5 ELEMENTARE	1	2	3
<b>TOTALE</b>	<b>16</b>	<b>22</b>	<b>38</b>

- nell'anno scolastico 2018/2019 n.38 così suddivisi tra le classi della primaria:

<b>CLASSI</b>	<b>MASCHI</b>	<b>FEMMINE</b>	<b>TOTALE</b>
1 ELEMENTARE	2	2	4
2 ELEMENTARE	4	4	8
3 ELEMENTARE	9	7	16
4 ELEMENTARE	1	4	5
5 ELEMENTARE	3	2	5
<b>TOTALE</b>	<b>19</b>	<b>19</b>	<b>38</b>

I bambini frequentanti a seguito di segnalazioni delle scuole sono stati in ciascuno dei due anni scolastici 45, di cui 25 della scuola primaria e 20 della scuola secondaria di

primo grado. Si riporta la suddivisione tra scuola primaria e secondaria dell'anno scolastico 2019/20:

<b>SCUOLA PRIMARIA</b>	<b>MASCHI</b>	<b>FEMMINE</b>	<b>TOTALE</b>
2 ELEMENTARE	1	1	2
3 ELEMENTARE	2	4	6
4 ELEMENTARE	6	7	13
5 ELEMENTARE	2	2	4
<b>TOTALE</b>	<b>11</b>	<b>14</b>	<b>25</b>

<b>SCUOLA SECONDARIA</b>	<b>MASCHI</b>	<b>FEMMINE</b>	<b>TOTALE</b>
1 MEDIA	1	3	4
2 MEDIA	7	3	10
3 MEDIA	4	2	6
<b>TOTALE</b>	<b>12</b>	<b>8</b>	<b>20</b>

## **RETTE**

Le tariffe relative all'anno scolastico 2019 sono state approvate dalla Giunta Comunale con delibera n. 29 del 30/05/2019:

<b>CEP</b>	<b>TIPOLOGIA FREQUENZA</b>	<b>QUOTA FISSA MENSILE</b>
Su domanda della famiglia da 2 a 3 giorni	1 e 2 Figlio	€ 70
Su domanda della famiglia 4/5 giorni	1 e 2 Figlio	€ 90
Su domanda della famiglia da 2 a 3 giorni	Dal 3 Figlio in poi	€ 35
Su domanda della famiglia 4/5 giorni	Dal 3 Figlio in poi	€ 40
PASTO	Per ogni pasto ordinato	€ 2,85
Su segnalazione Scuola	1 Figlio	€ 15
Su segnalazione Scuola	Dal 2 Figlio in poi	€ 10

## **COSTI E RICAVI**

Sono indicati i costi e i ricavi direttamente imputati al centro di attività per tutti i servizi svolti nell'anno 2019. Non sono rilevati i costi amministrativi (personale Ufficio Scuola e Sede Amministrativa) e i costi generali:

<b>CONTO ECONOMICO RICAVI E COSTI DIRETTI</b>	<b>CEP</b>
<b>VALORE PRODUZIONE</b>	<b>€ 88.382</b>
<b>RICAVI ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALE</b>	€ 45.496
di cui RETTE	€ 45.496
<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>	€ 42.886
di cui CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO COMUNE	€ 42.886
<b>COSTI PRODUZIONE</b>	<b>€ 88.382</b>
<b>ACQUISTI SERVIZI</b>	€ 88.382

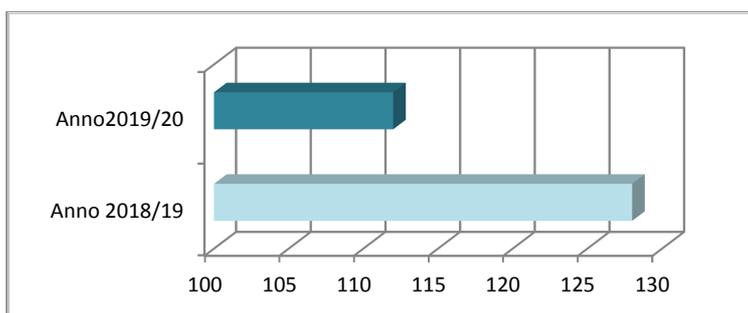
#### 4. Trasporti scolastici

Il servizio di trasporto scolastico è attivato per i seguenti servizi:

- scuola Infanzia Girasole-Palomar, scuola infanzia Villa Gaia;
- scuola primaria e scuola secondaria di 1° grado dell'Istituto Comprensivo di Castelnuovo di Sotto;

Il servizio di trasporto scolastico è gestito dalla Ditta Cosepuri, aggiudicataria della gara indetta da Asp. Nel corso del 2019 hanno usufruito del servizio di trasporto scolastico n. 112 bambini/ragazzi, così suddivisi per anno scolastico e per frequenza:

ANNO SCOL.	PRIMARIA	SECONDARIA	INFANZIA	TOTALE
A.S. 2018/19	75	35	18	<b>128</b>
A.S. 2019/20	60	41	11	<b>112</b>



**RETTE** Le rette per il trasporto scolastico sono le seguenti:

TRASPORTO SCOLASTICO	FASCIA	QUOTA FISSA MENSILE
ANDATA E RITORNO 1 FIGLIO (con IVA)	Da € 0 a € 3000,00	18 €
	Da € 3.000,01 a € 8.000,00	25 €
	Da € 8.000,01 a € 13.000,00	42 €
	Da €13.000,01 oltre	50 €
ANDATA E RITORNO DAL 2 FIGLIO, OPPURE SOLO ANDATA O SOLO RITORNO (con IVA)	Da € 0 a € 3000,00	10 €
	Da € 3.000,01 a € 8.000,00	15 €
	Da € 8.000,01 a € 13.000,00	25 €
	Da €13.000,01 oltre	30 €

Qualche dato sull'ISEE rilevata sui fruitori del servizio di trasporto scolastico: in riferimento al trasporto dell'Istituto Comprensivo, scuola primaria e secondaria, la distribuzione tariffaria è la seguente:

	FASCIA	ISEE da/a		TARIFFA MENSILE	N. UTENTI
Trasporto (andata e ritorno) per il 1° o unico figlio comprensiva di IVA	1^	€ 0	€ 3.000,00	€ 18,00	3
	2^	€ 3.000,01	€ 8.000,00	€ 25,00	19
	3^	€ 8.000,01	€ 13.000,00	€ 42,00	3
	4^	€ 13.000,01	OLTRE	€ 50,00	20
Trasporto (andata e ritorno) dal 2° figlio in poi, o per sola andata o solo ritorno, comprensiva di IVA	1A	€ 0	€ 3.000,00	€ 10,00	7
	2A	€ 3.000,01	€ 8.000,00	€ 15,00	18
	3A	€ 8.000,01	€ 13.000,00	€ 25,00	10
	4A	€ 13.000,01	OLTRE	€ 30,00	21

In riferimento al trasporto dell'infanzia, l'attuale distribuzione tariffaria è la seguente:

	FASCIA	ISEE da/a		TARIFFA MENSILE	N. UTENTI
Trasporto (andata e ritorno) per il 1° o unico figlio comprensiva di IVA	1^	€ 0	€ 3.000,00	€ 18,00	0
	2^	€ 3.000,01	€ 8.000,00	€ 25,00	5
	3^	€ 8.000,01	€ 13.000,00	€ 42,00	2
	4^	€ 13.000,01	OLTRE	€ 50,00	0
Trasporto (andata e ritorno) dal 2° figlio in poi, o per sola andata o solo ritorno, comprensiva di IVA	1A	€ 0	€ 3.000,00	€ 10,00	1
	2A	€ 3.000,01	€ 8.000,00	€ 15,00	1
	3A	€ 8.000,01	€ 13.000,00	€ 25,00	1
	4A	€ 13.000,01	OLTRE	€ 30,00	1

## COSTI E RICAVI

Sono indicati i costi e i ricavi direttamente imputati al centro di attività per tutti i servizi svolti nell'anno 2019. Non sono rilevati i costi amministrativi (personale Ufficio Scuola e Sede Amministrativa) e i costi generali:

CONTO ECONOMICO RICAVI E COSTI DIRETTI	TRASPORTO SCOLASTICO
<b>VALORE PRODUZIONE</b>	<b>€ 92.354</b>
<b>RICAVI ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALE</b>	€ 25.277
di cui RETTE	€ 25.277
<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>	€ 67.077
di cui CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO COMUNE	€ 64.948
<b>COSTI PRODUZIONE</b>	<b>€ 92.354</b>
<b>ACQUISTI SERVIZI</b>	€ 92.354

## 5. Campi Giochi estivi

Nel 2019 sono stati attivati i seguenti campi giochi estivi, di cui si riportano le tabelle con gli iscritti:

- per bambini 3-5/6 anni presso la Scuola Comunale dell'Infanzia Girasole-Palomar, svoltosi nel mese di luglio per complessive 4 settimane.
- per bambini e ragazzi frequentanti le scuole primarie e secondarie dal 10/06/2019 al 02/08/2019 e dal 2/09/2019 al 6/09/2019 per complessive 9 settimane.

### SCUOLA INFANZIA:

TURNO	N.RO ISCRITTI solo mattino	N.RO ISCRITTI intera giornata
1^ Settimana	11	22
2^ Settimana	13	23
3^ Settimana	11	22
4^ Settimana	9	19

### SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA: Iscritti

TURNO	N.RO ISCRITTI PER SETTIMANA(solo mattina)
1^ Settimana	24
2^ Settimana	26
3^ Settimana	37
4^ Settimana	34
5^ Settimana	37
6^ Settimana	32
7^ Settimana	32
8^ Settimana	25
9^ Settimana	18

### RETTE

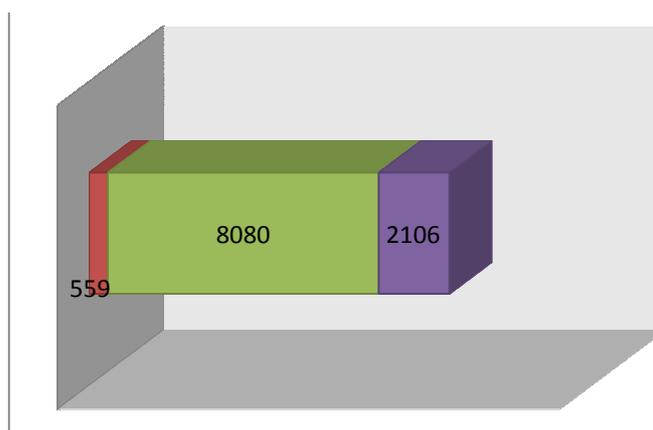
I campi giochi sono stati gestiti integralmente dai soggetti affidatari dei servizi, i quali si sono occupati anche di introitare le quote di iscrizione che sono state determinate dal Comune di Castelnovo con propria delibera di Giunta Comunale n. 19/2019 nel modo seguente:

TIPOLOGIA	QUOTA SETTIMANALE(frequenza solo mattina)	QUOTA SETTIMANALE(frequenza intera giornata)
Campo Giochi per Scuola Infanzia	€ 93,00	€ 120,00
Campo Giochi per Scuola Primaria e Secondaria	€ 49,00	€ 100,00

## COMUNE DI CADELBOSCO DI SOPRA

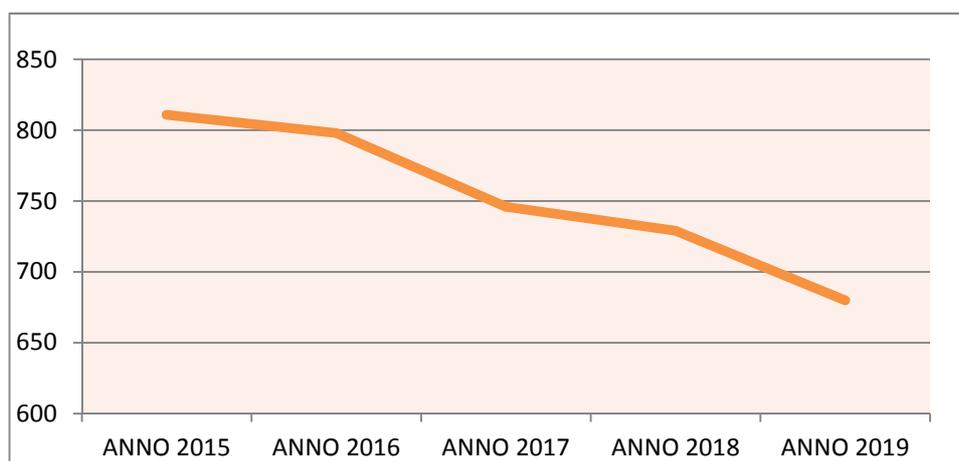
### DATI DI CONTESTO

Il Comune di Cadelbosco di Sopra ha al 31/12/2019 n. 10.745 abitanti, di cui 2106 hanno età inferiore a 18 anni (pari al 19,59%). Di questi 559 (pari al 5,20%) hanno età inferiore a 6 anni.



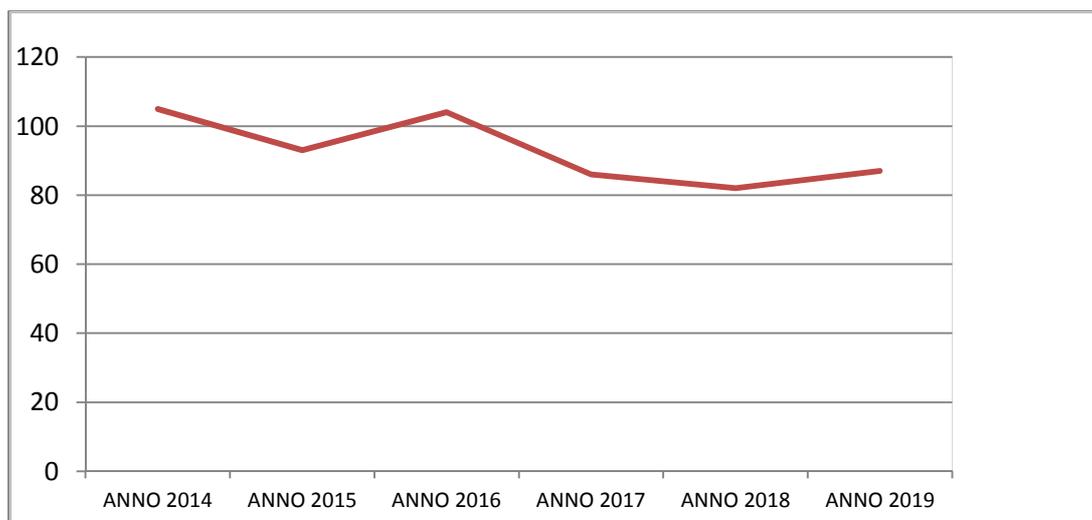
In particolare l'andamento della popolazione inferiore a 6 anni è il seguente:

CADELBOSCO	2015	2016	2017	2018	2019
0-6 anni	811	798	746	729	680



L'andamento delle nascite del periodo 2014-2019 è stato il seguente:

NATI	2014	2015	2016	2017	2018	2019
CADELBOSCO	105	93	104	86	82	87



## 1. Nido d'Infanzia

Il Nido d'Infanzia "E. Carpi" è gestito da Asp, tramite affidamento alla Cooperativa Sociale Accento. La Coop. Accento si occupa degli aspetti gestionali e organizzativi, mentre Asp cura le iscrizioni e la fatturazione delle rette alle famiglie.

Nell' scolastico 2019/20 il Polo d'Infanzia "E. Carpi" accoglie tre sezioni di Nido d'Infanzia per un totale di 63 posti.

Negli anni scolastici 2018/19 e 2019 la situazione degli iscritti al Nido d'Infanzia è stata la seguente:

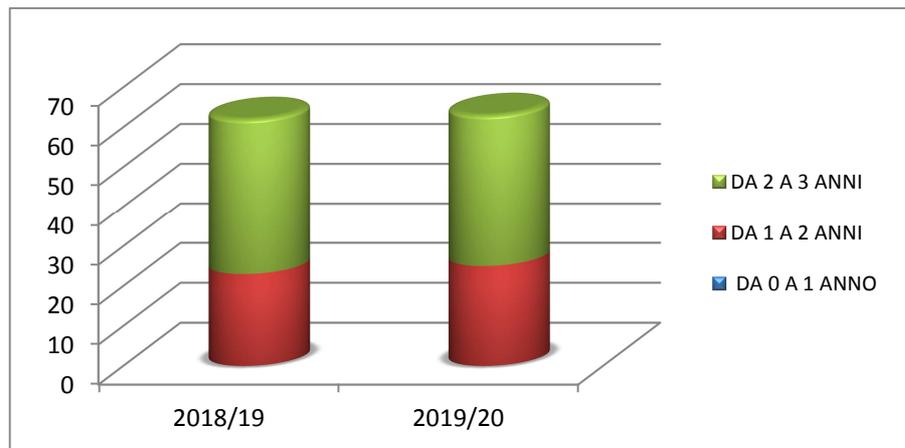
Anno scolastico 2018/19 (dato aggiornato al 31/12/2018)

anno nascita	nati	età	Frequentanti	maschi	femmine
2018	82	1 anno	0	0	0
2017	78	2 anni	23	13	10
2016	108	3 anni	39	22	17
<b>totale</b>	<b>268</b>		<b>62</b>	<b>35</b>	<b>27</b>

Anno scolastico 2019/20 (dato aggiornato al 31/12/2019)

anno nascita	nati	età	Frequentanti	maschi	femmine
2019	87	1 anno	0	0	0
2018	82	2 anni	23	13	10
2017	86	3 anni	37	20	17
<b>totale</b>	<b>255</b>		<b>60</b>	<b>33</b>	<b>27</b>

Nell'anno scolastico 2018/19 hanno frequentato 62 bambini pari al 23,13% dei residenti 0-3 anni, mentre nell'anno scolastico 2019/20 stanno frequentando 60 bambini pari al 23,52% dei residenti 0-3 anni.



Qualche dato sui servizi accessori di tempo anticipato e prolungato attivati per i frequentanti il servizio di Nido d'Infanzia

ISCRITTI	TEMPO ANTICIPATO	TEMPO PROLUNGATO
NIDO	17	13

## RETTE

Le rette dell'anno scolastico 2019/20 sono state le seguenti:

NIDO D'INFANZIA	QUOTA FISSA MENSILE	QUOTA GIORNALIERA
Nuclei familiare con ISEE sino ad € 3.000,00	€ 77	€ 1,1
Nuclei familiari con ISEE certificata da € 3.000,00 a € 22.250,00	Tariffa personalizzata con seguente formula: Isee nucleo * 0,0199 (coefficiente) + € 39,31 (contribuzione fissa) Retta calcolata per 20 gg frequenza. La tariffa così risultante sarà suddivisa in quota fissa (QF) 77,78% della quota totale QT e quota giornaliera QG= (QT- QF)/20 e adeguata agli effettivi giorni di frequenza	
Nuclei familiari con ISEE certificata oltre € 22.25,00	€ 374,9	€ 5,20
Riduzione del 30% della retta dovuta al figlio maggiore, nel caso di famiglie con due o più figli frequentanti istituzioni prescolastiche comunali		
Proprietà di alcuni beni come previsto dalla delibera di Giunta Comunale n. 8 del 6/02/2017 comportano aumento 10% tariffa sino a concorrenza fascia massima + 10% per i non residenti		
Retta agevolata di € 50,00 per famiglie in condizioni di disagio socio-economico, con relazione dei servizi sociali		

TIPOLOGIA SERVIZIO	RETTA MENSILE
SERVIZIO DI TEMPO ANTICIPATO	€ 20
SERVIZIO DI TEMPO PROLUNGATO (dalle 16,20 alle 18,30)	€ 85

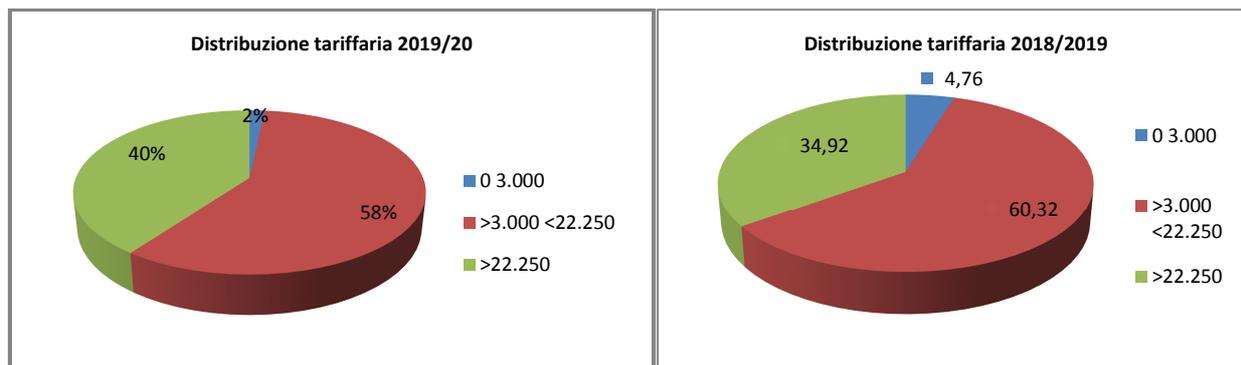
Nel corso del 2019 la Regione Emilia Romagna con propria deliberazione n. 1338 del 29/07/2019 ha istituito una misura sperimentale di sostegno economico alle famiglie denominata “Al nido con la Regione” per l’anno educativo 2019-2020, finalizzata all’abbattimento delle rette/tariffe di frequenza ai servizi educativi per la prima infanzia e i cui beneficiari dell’intervento sono le famiglie dei bambini che per l’anno educativo 2019/2020 sono frequentanti i servizi per la prima infanzia e che rientrano nelle agevolazioni tariffarie commisurate a una dichiarazione ISEE non superiore a € 26.000,00. Il Comune di Cadelbosco di Sopra con delibera di Giunta Comunale n. 54 del 12/11/2019 ha deliberato una percentuale di abbattimento delle rette, relativamente alla sola quota fissa per l’anno scolastico 2019/2020 nel modo seguente:

- FASCIA ISEE fino a € 10.000,00 riduzione quota fissa del 42%
- FASCIA ISEE da € 10.000,01 a €. 20.000,00 riduzione quota fissa del 35%
- FASCIA ISEE da € 20.000,01 a €. 26.000,00 riduzione quota fissa del 12%

Qualche dato sulle ISEE rilevate nell’anno scolastico 2019/2020. Su un totale complessivo di 60 bambini iscritti al 31/12/2019, la suddivisione per fasce ISEE è la seguente:

Valore ISEE	N.ro utenti	%	Retta Media
0/3.000	1	4,76	€ 96,00
Da € 3.000 a € 22.250	35	58,33	€ 265,41
>€22.250	24	40,00	€ 466,10

Di seguito si riportano le distribuzioni tariffarie degli anni scolastici 2019/20 e 2018/2019:



## COSTI E RICAVI

Sono indicati i costi e i ricavi direttamente imputati al centro di attività per tutti i servizi svolti nell'anno 2019. Non sono rilevati i costi amministrativi (personale Ufficio Scuola e Sede Amministrativa) e i costi generali:

<b>CONTO ECONOMICO RICAVI E COSTI DIRETTI</b>	<b>NIDO CARPI</b>
<b>VALORE PRODUZIONE</b>	€ <b>504.429</b>
<b>RICAVI ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALE</b>	€ 216.190
di cui RETTE	€ 216.190
<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>	€ 288.239
di cui CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO COMUNE	€ <b>227.500</b>
<b>COSTI PRODUZIONE</b>	€ <b>504.429</b>
<b>ACQUISTI SERVIZI</b>	€ 504.429

### 2. Scuole dell'Infanzia

Nel Comune di Cadelbosco di Sopra vi sono attualmente n. 2 Scuole dell'Infanzia: Scuola Comunale "Varini" ubicata a Cadelbosco di Sopra, e la Scuola Comunale "Ai Caduti" situata a Cadelbosco di Sotto.

La Scuola Varini ha un massimo di 6 Sezioni per 143 posti, mentre la Scuola "Ai Caduti" ha 3 Sezioni per complessivi 75 posti.

Le Scuole Varini e Ai Caduti sono gestite direttamente da Asp con proprio personale. Presso il Polo d'Infanzia Carpi è attivo il servizio accessorio di tempo prolungato (dalle 16,00 alle 18,30) per tutte le scuole d'infanzia e per il Nido. Per accedere al servizio di tempo prolungato per i frequentanti le Scuole d'Infanzia Varini e Ai Caduti è possibile usufruire di navetta gratuita.

Negli anni scolastici 2018/19 e 2019/20 la situazione delle iscrizioni è stata la seguente:

Anno scolastico 2018/19 (dato aggiornato al 31/12/18)

Anno nascita	Tot. nati	Età	Scuola Varini	Scuola Ai Caduti*	Totale iscritti	maschi	femmine
2013	124	5 anni	50	17	67	35	32
2014	105	4 anni	45	8	53	26	27
2015	95	3 anni	33	18	51	20	31
<b>totale</b>	<b>324</b>		<b>128</b>	<b>43</b>	<b>171</b>	<b>81</b>	<b>90</b>

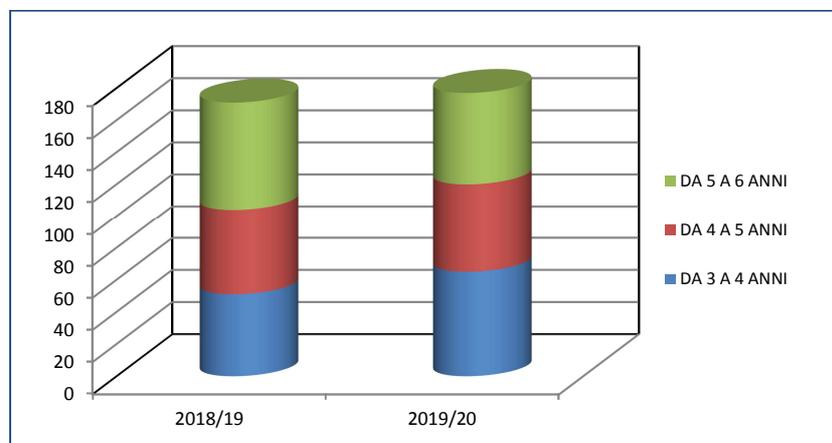
\*Alla Scuola Comunale Ai Caduti è stata attivata una Sezione Mista 4/5 anni nell'anno scolastico 2018/19

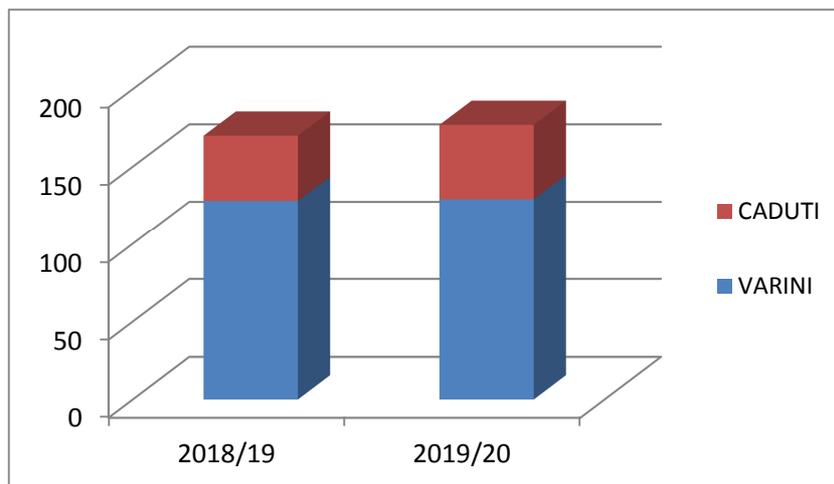
Anno scolastico 2019/20 (dato aggiornato al 31/12/19)

Anno nascita	Tot. nati	Età	Scuola Varini	Scuola Ai Caduti*	Totale iscritti	maschi	femmine
2014	124	5 anni	48	9	57	28	29
2015	93	4 anni	36	19	55	22	33
2016	103	3 anni	45	20	65	40	25
<b>totale</b>	<b>320</b>		<b>129</b>	<b>48</b>	<b>177</b>	<b>90</b>	<b>87</b>

\*Alla Scuola Comunale Ai Caduti sono state attivate una Sezione Mista 3/5 anni e una sezione 4/5 anni nell'anno scolastico 2019/20

Nell'anno scolastico 2018/19 i posti occupati alla Scuola Comunale dell'Infanzia sono 171 pari al 52,77% dei residenti 3-6 anni. Nell'anno scolastico 2019/20 i posti occupati alla Scuola Comunale dell'Infanzia sono 177 pari al 55,31% dei residenti 3-6 anni.





Qualche dato sui servizi accessori di tempo anticipato e prolungato attivati per i frequentanti le scuole. Il servizio di tempo anticipato è attivato presso ogni Scuola. Il servizio di tempo prolungato è attivato presso il Polo d'Infanzia Carpi.

STRUTTURA	ISCRITTI TEMPO ANTICIPATO	ISCRITTI TEMPO PROLUNGATO
CADUTI	6	7
VARINI	25	10
TOTALE	31	17

### Dati su scolarizzazione totale e su scolarizzazione bambini stranieri

Si riporta di seguito qualche dato sulla scolarizzazione totale e sulla scolarizzazione dei bambini stranieri nel territorio, includendo non solo le tre scuole gestite da Asp, ma tutte le scuole presenti sul territorio comunale. I dati sono riportati per anno di nascita dei bambini:

ANNO DI NASCITA	TOTALE NATI	N°TOTALE SCOLARIZZATI	PERCENTUALE SCOLARIZZATI SUL TOTALE DEI NATI	NUMERO STRANIERI	PERCENTUALE STRANIERI SUL TOTALE DEI NATI	NUMERO STRANIERI SCOLARIZZATI	PERCENTUALE DI STRANIERI SCOLARIZZATI SUL TOTALE DEGLI STRANIERI	PERCENTUALE DI STRANIERI SCOLARIZZATI SUL TOTALE DEGLI SCOLARIZZATI
2013	124	79	63,70%	16	12,90%	8	50%	10,12%
2014	105	65	61,90%	17	16,19%	10	58,82%	15,38%
2015	95	62	65,26%	13	13,68%	6	46,15%	9,67%
2016	108	39	36,11%	21	19,44%	6	28,57%	15,38%
2017	78	23	29,48%	10	12,82%	2	20%	8,69%
2018	82	2	2,43%	8	9,75%	0	0,00%	0,00%
2019	87	0	0,00%	13	14,94%	0	0,00%	0,00%

## RETTE

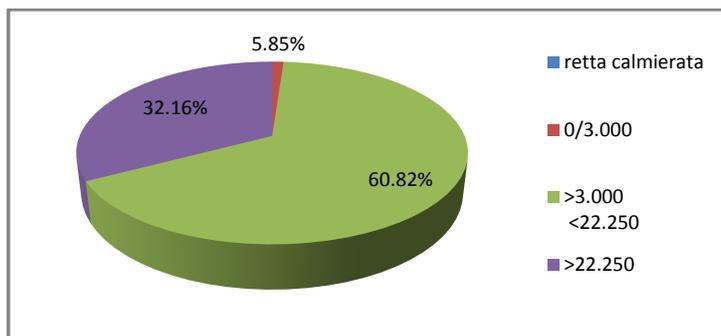
Le rette nell'anno scolastico 2019/2020 sono state le seguenti:

SCUOLA D'INFANZIA	QUOTA FISSA MENSILE	QUOTA GIORNALIERA
Nuclei familiare con ISEE sino ad € 3.000,00	€ 68,06	€ 0,97
Nuclei familiari con ISEE certificata da € 3.000,00 a € 22.250,00	Tariffa personalizzata con seguente formula: Isee nucleo * 0,01009 (coefficiente) + € 54,69(contribuzione fissa) Retta calcolata per 20 gg frequenza. La tariffa così risultante sarà suddivisa in quota fissa (QF) 77,78% della quota totale QT e quota giornaliera QG= (QT- QF)/20 e adeguata agli effettivi giorni di frequenza	
Nuclei familiari con ISEE certificata oltre € 22.25,00	€ 231,78	€ 3,31
SERVIZIO DI TEMPO LUNGO (dalle 16 alle 18,20)	€ 85	
SERVIZIO DI TEMPO ANTICIPATO	€ 20	
Riduzione del 30% della retta dovuta al figlio maggiore, nel caso di famiglie con due o più figli frequentanti istituzioni prescolastiche comunali . Riduzione del 30% della quota fissa e di quella variabile in caso di frequenza part-time.		
Proprietà di alcuni beni come previsto dalla delibera di Giunta Comunale n. 8 del 6/02/2017 comportano aumento 10% tariffa sino a concorrenza fascia massima e maggiorazione 10% per i non residenti		
Retta agevolata di € 50,00 per famiglie in condizioni di disagio socio-economico, con relazione dei servizi sociali		

Qualche dato sulle ISEE rilevate nell'anno scolastico 2019/20. Su un totale complessivo di 177 bambini iscritti al 31/12/2019, la suddivisione per fasce ISEE è la seguente:

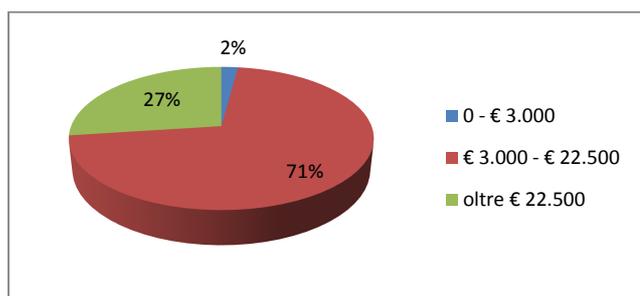
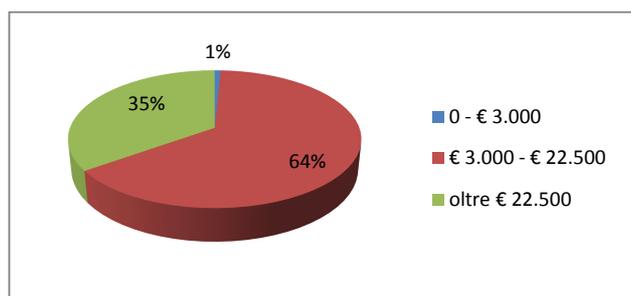
Valore ISEE 2018/2019	n. utenti VARINI	% VARINI	Retta media Varini	n. utenti CADUTI	% CADUTI	Retta media caduti	TOTALE	% TOTALE
0/3.000	1	0,78	€ 87,50	1	2,09	€ 87,50	2	1,13
>3.000 <22.250	83	64,64	€ 201,28	34	70,82	€ 144,48	117	66,10
>22.250	45	34,88	€ 290,04	13	27,09	€ 253,33	58	32,77
<b>TOTALE</b>	<b>129</b>	<b>100</b>		<b>48</b>	<b>100</b>		<b>177</b>	<b>100,00</b>

Nei grafici si riportano i dati complessivi di suddivisione delle ISEE 2019/20 delle due Scuole d'Infanzia e poi di ogni scuola separatamente:



Scuola Varini

Scuola Ai Caduti



## COSTI E RICAVI

Sono indicati i costi e i ricavi direttamente imputati al centro di attività per tutti i servizi svolti nell'anno 2019. Non sono rilevati i costi amministrativi (personale Ufficio Scuola e Sede Amministrativa) e i costi generali:

CONTO ECONOMICO RICAVI E COSTI DIRETTI	SCI VARINI
<b>VALORE PRODUZIONE</b>	<b>€ 748.667</b>
<b>RICAVI ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALE</b>	€ 268.149,00
di cui RETTE	€ 268.149,00
<b>COSTI CAPITALIZZATI</b>	€ 25,00
<b>PROVENTI E RICAVI DIVERSI</b>	€ 2.600,00
<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>	€ 477.893
di cui CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO COMUNE	<b>€ 408.914</b>
<b>COSTI PRODUZIONE</b>	<b>€ 748.667</b>
ACQUISTI BENI	€ 5.175,00
ACQUISTI SERVIZI	€ 185.671,00
GODIMENTO DI TERZI	€ 1.309,00
PERSONALE	€ 554.787,00
AMMORTAMENTI	€ 1.616,00
ONERI DIVERSI GESTIONE	€ 109,00

<b>CONTO ECONOMICO RICAVI E COSTI DIRETTI</b>	<b>SCI CADUTI</b>
<b>VALORE PRODUZIONE</b>	<b>€ 264.552</b>
<b>RICAVI ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALE</b>	€ 87.252
di cui RETTE	€ 87.252
<b>COSTI CAPITALIZZATI</b>	€ -
<b>PROVENTI E RICAVI DIVERSI</b>	€ 242
<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>	€ 177.058
di cui CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO COMUNE	€ <b>152.923</b>
<b>COSTI PRODUZIONE</b>	<b>€ 264.552</b>
<b>ACQUISTI BENI</b>	€ 2.146
<b>ACQUISTI SERVIZI</b>	€ 92.927
<b>GODIMENTO BENI TERZI</b>	€ 793
<b>PERSONALE</b>	€ 168.281
<b>AMMORTAMENTI</b>	€ 298
<b>ONERI DIVERSI GESTIONE</b>	€ 107

### 3. Progetti Educativi Pomeridiani

#### 3.1 PEPE

E' un Progetto Educativo Pomeridiano finalizzato allo sviluppo della socializzazione di gruppi di bambini e ragazzi, per minori di età compresa tra i 6 e 11 anni, attivo durante il periodo scolastico, al di fuori dei normali orari scolastici. E' gestito negli spazi dell'istituto Comprensivo di Cadelbosco di Sotto, tramite appalto, dalla Cooperativa Solidarietà e Servizi, con proprio personale educativo affiancato da volontari. La Cooperativa Solidarietà e Servizi si occupa di tutti gli aspetti gestionali: dalla iscrizione al servizio, alla gestione, nonché fattura direttamente le rette agli utenti. I ragazzi presenti sono sino a un massimo di 25, che si alternano nelle frequenze dal lunedì al venerdì.

In particolare i frequentanti per tipologia di frequenza sono i seguenti:

TIPOLOGIA FREQUENZA	N.RO FREQUENTANTI A.S 2018/2019	N.RO FREQUENTANTI A.S 2019/20
4/5 giorni:	9	4
2/3 giorni:	10	4
<b>TOTALE</b>	<b>19</b>	<b>8</b>

## RETTE

Le rette per il servizio PEPE introitate dalla Cooperativa Solidarietà e Servizi sono le seguenti:

TIPOLOGIA FREQUENZA	IMPORTO MENSILE
4/5 giorni: dalle ore 16,00 alle 18,30	€ 75,00
2/3 giorni: dalle ore 16,00 alle 18,30	€ 56,00

## 3.2 Altre progettualità

Sulla Scuola secondaria di primo grado di Cadelbosco si è avviato nei primi mesi del 2018 un nuovo Servizio “Officina Apprendimenti”, ovvero un doposcuola per ragazzi con problematiche di apprendimento con la presenza di una figura di Educatore dipendente di Asp.

Le finalità del progetto sono le seguenti:

- sostegno educativo finalizzato a migliorare l'apprendimento e l'autonomia nell'acquisizione di competenze;
- rinforzo relazionale finalizzato al sostegno dell'autostima e allo sviluppo delle potenzialità di ogni ragazzo;
- favorire i processi di autonomia personale dei ragazzi;
- supporto alle famiglie nell'aiuto ai compiti ai ragazzi, anche attraverso metodologia e strumentazioni che le famiglie possano utilizzare a casa;
- estendere lo scopo dei “compiti a casa” da mera attività di apprendimento a occasione di confronto e di lavoro insieme per rafforzare le possibilità di comprensione e di maturazione;

Le attività previste sono: aiuto ai compiti, metodologie di apprendimento, comprensione di testi o degli strumenti di calcolo e momenti ricreativi e laboratoriali.

Nel complesso sono stati seguiti durante l'anno n. 5 ragazzi.

#### 4. Trasporti scolastici

Il servizio di trasporto scolastico è attivato per i seguenti servizi:

- scuola primaria e scuola secondaria di 1° grado dell'Istituto Comprensivo di Cadelbosco di Sopra;
- servizio di trasporto scolastico anche per la scuola dell'infanzia Ai Caduti.
- servizio di navetta tra le scuole dell'Infanzia "Ai Caduti", "Varini" e il Polo Carpi per il servizio di tempo prolungato pomeridiano;
- attività motoria, uscite didattiche, culturali e ricreative per le scuole comunali dell'infanzia e per le scuole primarie e secondarie di primo grado.

Il servizio di trasporto scolastico è gestito dalla Ditta TIL, aggiudicataria della gara indetta da Asp. Hanno usufruito del servizio di trasporto scolastico nei due anni scolastici 2018/19 e 2019/20 i seguenti ragazzi:

ANNO SCOL.	SCI AI CADUTI	PRIMARIA CADELBOSCO SOPRA	PRIMARIA CADELBOSCO SOTTO	SECONDARIA	TOTALE
A.S. 2018/19	7	21	9	48	85
A.S. 2019/20	6	22	16	48	<b>92</b>

\* A ciò si aggiunga il servizio navetta per il tempo prolungato per circa 17 bambini

#### RETTE

TRASPORTO SCOLASTICO	ISEE MIN	ISEE MAX	1 VIAGGIO	2 VIAGGI
1 RATA (Settembre - Dicembre)	€ -	€ 7.200,00	€ 110,00	€ 163,00
	€ 7.201,00	€12.420,00	€ 136,00	€ 210,00
	€ 12.421,00	oltre	€ 152,00	€ 241,00
2^ RATA (Gennaio - Giugno)	€ -	€ 7.200,00	€ 138,00	€ 203,00
	€ 7.201,00	€12.420,00	€ 170,00	€ 262,00
	€ 12.421,00	oltre	€ 190,00	€ 301,00
Proprietà di alcuni beni come previsto dalla delibera di Giunta Comunale n. 8 del 6/02/2017 comportano aumento 10% tariffa sino a concorrenza massima				

In riferimento al trasporto scolastico l'attuale distribuzione tariffaria è la seguente:

TRASPORTO SCOLASTICO	ISEE MIN	ISEE MAX	1 VIAGGIO	UTENT		UTENT
				1	2 VIAGGI	1
	€ -	€ 7.200,00	€ 110,00	2	€ 163,00	26
	€ 7.201,00	€ 12.420,00	€ 136,00	4	€ 210,00	9
	€ 12.421,00	oltre	€ 152,00	20	€ 241,00	24

## COSTI E RICAVI

Sono indicati i costi e i ricavi direttamente imputati al centro di attività per tutti i servizi svolti nell'anno 2019. Non sono rilevati i costi amministrativi (personale Ufficio Scuola e Sede Amministrativa) e i costi generali:

CONTO ECONOMICO RICAVI E COSTI DIRETTI	TRASPORTI SCOLASTICI
<b>VALORE PRODUZIONE</b>	€ <b>126.489</b>
<b>RICAVI ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALE</b>	€ 29.873
di cui RETTE	€ 29.873
<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>	€ 96.616
di cui CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO COMUNE	€ <b>93.010</b>
<b>COSTI PRODUZIONE</b>	€ <b>126.489</b>
<b>ACQUISTI SERVIZI</b>	€ 126.489

## 5. Tempo estivo

E' stato organizzato il tempo estivo per il mese di luglio 2019 per i bambini 0-6 anni presso il Polo d'Infanzia "E. Carpi", destinato ai bambini iscritti al nido d'infanzia e alla scuola dell'infanzia. Il servizio è stato gestito dalla Cooperativa Sociale Accento, con orario dalle 7,30 alle 16,00. Gli iscritti sono stati i seguenti:

FASCIA ETA'	ISCRITTI
0-3 ANNI	26
3-6 ANNI	33
<b>TOTALE</b>	<b>59</b>

**RETTE** Le rette per la frequenza sono le rette massime fissate per la frequenza della Scuola dell'infanzia e di Nido d'Infanzia (DGC 8 del 6/02/2017 che conferma le rette in fascia massima).

## SERVIZIO DI COORDINAMENTO PEDAGOGICO

Il Coordinamento pedagogico è uno strumento che assicura la connessione tra servizi per l'infanzia nell'ambito della programmazione del sistema di istruzione, secondo i principi di coerenza e la continuità degli interventi sul livello di istruzione e l'uniformità ed efficienza in termini di organizzazione e gestione. Il Coordinamento pedagogico contribuisce anche, in termini tecnici, alla definizione di linee guida e di criteri per lo sviluppo e la qualificazione del sistema di servizi per i bambini.

I comuni di Bagnolo in Piano, Cadelbosco di Sopra e Castelnovo di Sotto hanno scelto di formare un unico Coordinamento pedagogico per tutto il distretto per condividere idee per la prima infanzia e la scuola primaria.

Il Coordinamento pedagogico, a partire dall'esperienza dei servizi che ne fanno parte, si pone come interlocutore per coloro che nella comunità sono responsabili e si occupano di infanzia (servizi sociali, servizi culturali, biblioteche, teatri, ecc), oltre a contribuire alla qualificazione del sistema educativo attraverso il dialogo e il confronto tra le diverse realtà educative. L'attivazione di formazioni condivise è lo strumento preferito per la creazione di un dialogo tra le diverse esperienze e sensibilità dei vari stakeholders.

In particolare nell'anno 2019, oltre agli incontri periodici del Coordinamento pedagogico con la presenza delle due Pedagogiste dipendenti di Asp e della Cooperativa Sociale Accento gestore di alcuni servizi per l'Infanzia nel Comune di Cadelbosco di Sopra, le principali attività svolte sono state le seguenti:

### Percorsi di formazione:

- momenti di confronto e di formazione sul tema dell'outdoor education/educazione naturale al nido e scuola infanzia (incontri di collettivo, intercollettivo a cura delle pedagogiste e incontro con docenti formatori Reggio Children e Fondazione Villa Ghigi Bologna;
- percorso di progettazione e inserimento della figura dell'atelierista presso i servizi educativi di Scuola infanzia, in particolare nelle sezioni 5 anni;
- momenti di confronto e di formazione rispetto al tema della disabilità, in particolare Autismo e Sindrome di Down;
- confronto e sostegno formativo in relazione a situazioni riscontrate nei contesti educativi di sezione con la psicologa dott.ssa Ivana Soncini;
- Percorso dedicato alle ausiliarie e al personale di cucina rispetto al tema della cura degli spazi a sostegno delle proposte educative.

Partecipazione delle pedagogiste all'organizzazione e alla formazione proposta dal Cpt dedicata a temi quali la qualità dei servizi, alla cura e alla relazione con le famiglie

### Percorsi in collaborazione con altri Servizi:

- percorso di collaborazione con il Centro Diurno per Anziani per la costruzione di relazioni intergenerazionali, in collaborazione con le Associazioni del territorio (es: Botteghe della Rocca "le borsine decorate di Natale")
- servizio Sociale Associato:

- partecipazione agli incontri di progetto e di presentazione nelle Scuole d'Infanzia del Progetto "Una famiglia per Una famiglia", che intende sperimentare una forma di sostegno diversa dall'affido familiare, attraverso un percorso di aiuto che punta a tenere integralmente insieme il minore e la sua famiglia;
- aggiornamenti trimestrali con le Ass.Sociali rispetto ai casi seguiti/segnalati o alle disabilità a cura delle Pedagogiste;
- progetto Qualificazione in collaborazione con Istituti Comprensivi: sul tema Cooperative Learning, come risorsa per il benessere della classe dal punto di vista relazionale e operativo;

#### Tirocini e alternanza scuola lavoro:

collaborazioni attive con Università di Vic e Mondragon Spagna e con Colegio Plurilingue Losada Vigo; Tirocini formativi con università di Modena e Reggio Facoltà di Scienze della Formazione; Progetti di alternanza scuola-lavoro in collaborazione con Istituti M. di Canossa Liceo delle Scienze sociali e Ist. Galvani –Iodi

#### Progettazione finanziamenti regionali ed europei:

- Progetto Modificare il Futuro (MIF): sviluppo dell'azione progettuale relativa a Castelnovo di Sotto in collaborazione con Azienda Speciale Bassa Reggiana - Nido Rodari attraverso attività educative, di mediazione e informative rivolte ai bimbi non scolarizzati della fascia d'età 0-3 anni e alle loro famiglie.
- Ampliamento del progetto MIF con l'azione rivolta al territorio di Cadelbosco di Sopra presso la Scuola Ai Caduti per le famiglie 0/3 anni

#### Progettazione e collaborazioni varie:

Percorsi di avvicinamento della lingua inglese e di yoga per i bambini delle Scuole infanzia

Teatro Altro Teatro e Arci: partecipazione e collaborazione per la programmazione degli spettacoli per le Scuole

Associazione Il Castlein: laboratori per il Carnevale e sfilate con carri;

Biblioteche Comunali: Bibliodays, Car book crossing e Notte dei Racconti

Scuola di Musica Comunale di Castelnovo di Sotto: progetto annuale di musica per le sezioni 4 anni

Società Sportive: collaborazione per progetti ed esperienze motorie

Incontro con Pediatri del Territorio

Incontro con Dietisti per valorizzare la cultura del cibo

Fotografia Europea

Festa delle Scuole

Concerto di Natale in collaborazione con Ass. Coro et Lavoro

Festa dei nonni

Iniziative per la promozione delle Scuole:

Realizzazione di locandine di presentazione delle Scuole

Invito Scuole Aperte nel periodo di iscrizioni

Merende di Accoglienza

Invito alla narrazione

Festa di Natale nella nuova Piazza

Partecipazione alle iniziative pubbliche di Friday for Future

Realizzazione di nuove attività all'interno delle Scuole dell'Infanzia:

Corsi d'inglese per bambini di 5 anni;

Voci in coro con la Scuola di Musica;

Corso nati per la Musica

Laboratori genitori/bambini con creazioni natalizie

Laboratorio con i genitori di progettazione per il parco

**ALTRI SERVIZI EDUCATIVI, SOCIO-EDUCATIVI, SCOLASTICI ED ESTRASCOLASTICI**

**1. Sostegno educativo per persone disabili ai sensi Legge 104/1992**

Asp garantisce anche il servizio di sostegno educativo agli studenti con disabilità residenti nei Comuni di Castelnovo di Sotto e di Cadelbosco di Sopra presso Istituzioni Scolastiche di ogni ordine e grado.

La finalità è quella di assicurare a bambini e ragazzi disabili certificati dall'Azienda USL interventi di assistenza all'autonomia e alla comunicazione. Le figure educative ampliano le figure di Insegnanti messe a disposizione dalla scuola sostenendo la valorizzazione delle competenze e delle risorse di ogni bambino/ragazzo.

Gli interventi sono orientati in particolare a: favorire la massima autonomia personale, e a favorire l'autonomia sociale e relazionale.

Asp ha affidato il servizio, tramite un apposito appalto, a Solidarietà e Servizi coop.va sociale. Inoltre Asp ha anche un proprio educatore che svolge il servizio presso l'Istituto Comprensivo di Cadelbosco.

Nelle Scuole d'Infanzia di Cadelbosco il servizio di sostegno è svolto prevalentemente tramite il personale insegnante dipendente di Asp.

In particolare nel corso del 2019 sono state erogate le seguenti ore di sostegno educativo, così distribuite tra i vari gradi di scuola:

<b>CASTELNOVO</b>	<b>ORE ANNUE</b>	<b>ALUNNI</b>
SCUOLE DELL'INFANZIA	4.520	7
SCUOLE PRIMARIE E SECONDARIE DI PRIMO GRADO	3.628	12,3
SCUOLE SECONDARIE DI SECONDO GRADO	918	5,3
<b>TOTALE ORE ANNUE</b>	<b>9.066</b>	<b>24,6</b>

<b>CADELBOSCO</b>	<b>ORE ANNUE</b>	<b>ALUNNI</b>
SCUOLE DELL'INFANZIA	4.484	7,67
SCUOLE PRIMARIE E SECONDARIE DI PRIMO GRADO	3.137	13,40
SCUOLE SECONDARIE DI SECONDO GRADO	1.503	6
<b>TOTALE ORE ANNUE</b>	<b>9.124</b>	<b>27,07</b>

Il costo complessivo per il sostegno educativo nelle scuole di ogni ordine e grado è stato per il comune di Castelnuovo di Sotto di oltre € 194.000,00 e per il Comune di Cadelbosco di Sopra di oltre € 199.000,00, comprensivo anche dei costi del personale educatore di Asp presenti nella scuola secondaria di I grado.

Oltre a ciò è stato garantito anche il sostegno educativo nei Campi estivi: sono state erogate n. 762 ore di sostegno educativo nei Campi giochi/tempo estivo di Castelnuovo di Sotto per un costo di circa € 16.258 e n.ro 720 ore di sostegno educativo nei Campi giochi di Cadelbosco di Sopra per un costo di circa € 14.980

## **2. Altri Servizi per scuola dell'obbligo**

### 2.1 Servizio ristorazione Scuola primaria

Oltre ai trasporti scolastici e al servizio di integrazione scolastica disabili sopraillustrati, Asp garantisce, attraverso specifico appalto, il servizio di ristorazione per le classi della scuola primaria che usufruiscono del servizio di tempo pieno. Per il Comune di Cadelbosco di Sopra il servizio di tempo pieno è strutturato da tempo, con 111 bambini che consumano il pasto nei locali mensa della scuola. Il servizio viene erogato in multiporzione e il costo di ciascun pasto consumato è di € 5,30. Nell'anno scolastico 2019/20 i bambini iscritti al tempo pieno sono 129 .

Il numero di pasti distribuiti nell'anno 2019 è stato di 18.813.

Nell'anno scolastico 2019/20 all'Istituto Comprensivo di Castelnuovo di Sotto è presente una classe a tempo pieno composta da n. 23 bambini. Il servizio è fornito in

monoporzione e il costo del pasto e del personale che somministra lo stesso ammonta a € 7,35 a pasto.

Il numero dei pasti distribuiti nell'anno 2019 è stato di 3231.

## 2.2 Ingresso Anticipato Scuola Primaria (Pre-Scuola)

Il servizio è attivo da diversi anni alla scuola primaria di Castelnuovo di Sotto e dall'anno scolastico 2018/2019 alla scuola primaria di Cadelbosco di Sopra. Nell'anno scolastico 2019/20 il servizio di ingresso anticipato è stato attivato anche presso la scuola primaria di Cadelbosco di Sotto. Il servizio è prioritariamente diretto agli alunni i cui genitori sono oggettivamente impossibilitati a portarli all'orario di apertura ordinaria della scuola, a causa di comprovati impegni lavorativi del padre e della madre o facenti funzioni. Il servizio consiste nell'accoglienza e vigilanza di alunni delle scuole primarie, con accoglienza dal lunedì al venerdì dalle ore 7,30 fino all'inizio delle attività didattiche.

INGRESSO ANTICIPATO	N. ISCRITTI
Primaria Castelnuovo di Sotto	25
Primaria Cadelbosco di Sopra	18
Primaria Cadelbosco di Sotto	18

Per il servizio di tempo anticipato a Castelnuovo è fissata una retta fissa unica per l'intero anno scolastico di € 60,00

A Cadelbosco la retta anch'essa unica da corrispondere all'inizio del servizio è in funzione del numero di iscrizioni nel modo seguente:

TIPOLOGIA SERVIZIO	RETTA ANNUA
Iscrizione sino a 15 bambini	150
Iscrizione da 16 a 20 bambini	125
Iscrizione da 21 a 25 bambini	100

## 3. Cedole librerie

La normativa vigente (D.Lgs 297 del 16.4.1994, art.156; Decreto MIUR annuale relativo alla "Determinazione prezzo libri di testo per scuole elementari") prevede che le spese per la fornitura dei libri di testo per gli alunni delle scuole primarie statali e paritarie siano a carico del Comune di residenza; la cedola libraria è un documento che serve per ottenere gratuitamente i libri di testo previsti dalle circolari ministeriali ed adottati dal Collegio Docenti nella scuola primaria. Per il Comune di Castelnuovo sono state erogate cedole per € 14.004 mentre per il Comune di Cadelbosco € 20.240.

#### **4. Buoni libro**

In applicazione della legge sul Diritto allo studio sono previsti per gli studenti frequentanti le scuole secondarie di primo e secondo grado, sussidi o rimborsi per l'acquisto dei testi scolastici.

Per poter accedere al beneficio è necessario il possesso di un' ISEE non inferiore alla soglia che annualmente è indicata dal bando della Regione.

Asp dopo la verifica delle domande pervenute e dell'effettivo possesso dei requisiti da parte dei richiedenti, provvede a erogare il contributo a ogni beneficiario.

Nel Comune di Cadelbosco, per l'a.s. 2018/19 sono stati erogati, nel 2019, i buoni libro a n. 62 studenti per un importo complessivo di € 12.918,48

Nel Comune di Castelnovo di Sotto, per l'a.s. 2018/19, sono arrivate 77 domande e sono stati erogati, nel 2019, i buoni libro a n. 77 studenti per un importo complessivo di €14.143,36.

#### **5. Progetto Conciliazione Vita Lavoro – Sostegno alle famiglie per la frequenza di Centri Estivi**

Nell'ambito del Progetto per la Conciliazione Vita Lavoro – Sostegno alle famiglie per la frequenza di Centri estivi approvato con delibera di Giunta Regionale n. 225/2019 e finanziato con Fondo Sociale Europeo – Asse Inclusione, Asp Opus Civium, per conto dei Comuni di Castelnovo di Sotto e di Cadelbosco di Sopra ha proceduto ad approvare un avviso pubblico per l'assegnazione dei contributi alle famiglie.

Il progetto ha avuto la finalità di sostenere economicamente le famiglie nella gestione del tempo libero dalle attività scolastiche dei figli in età 3 – 13 anni, tramite contributi per le quote dei centri estivi educativi. Come previsto dalla delibera regionale i contributi erano rivolti a famiglie i cui genitori erano entrambi occupati, oppure in cassa integrazione, mobilità, disoccupati, purchè partecipi a misure di politica attiva del lavoro e il cui ISEE non fosse superiore a € 28.000,00.

Nell'anno 2019 sono stati assegnati i seguenti contributi per la frequenza dei Campi Gioco estivi:

- Comune di Cadelbosco di Sopra N. 48 richieste per un contributo a carico del FSE di € 11.040,20
- Comune di Castelnovo di Sotto N. 23 richieste per un contributo a carico del FSE di € 6.081,00

## 6. Contributi a riduzione delle rette di frequenza dei Nidi d'Infanzia

I Comuni di Castelnuovo di Sotto e di Cadelbosco di Sopra hanno deliberato di utilizzare una quota parte del contributo del Fondo Nazionale per il sistema integrato di educazione e istruzione assegnato, al contenimento delle rette di frequenza pagate nell'anno 2019 per il Servizio di Nido d'Infanzia.

In particolare il contributo è stato pari al 10% della quota fissa delle rette in vigore.

Asp Opus Civium ha quindi proceduto a riconoscere alle famiglie i seguenti contributi a riduzione delle rette di frequenza dei Servizi di Nidi:

- Comune di Castelnuovo di Sotto: € 4.634,50
- Comune di Cadelbosco di Sopra € 9.494,97

## 7. Progetto “Al Nido con la Regione”

Nel corso del 2019 la Regione Emilia Romagna con propria deliberazione n. 1338 del 29/07/2019 ha istituito una misura sperimentale di sostegno economico alle famiglie denominata “Al nido con la Regione” per l'anno educativo 2019-2020, finalizzata all'abbattimento delle rette/tariffe di frequenza ai servizi educativi per la prima infanzia e i cui beneficiari dell'intervento sono le famiglie dei bambini che per l'anno educativo 2019/2020 sono frequentanti i servizi per la prima infanzia e che rientrano nelle agevolazioni tariffarie commisurate a una dichiarazione ISEE non superiore a € 26.000,00.

Sulla base dei finanziamenti erogati i Comuni di Castelnuovo e di Cadelbosco hanno modificato i Piani Tariffari consentendo uno sconto sulle rette del Nido a decorrere da settembre 2019.

Da settembre a dicembre 2019 il contributo regionale utilizzato per il Progetto “Al Nido con la Regione” a decurtazione delle rette del Nido ammonta a complessivi € 22.007 di cui:

€ 9.190,00 per Nido Rodari

€ 12.817,00 per il Nido Carpi





## Parte III: Rendicontazione delle risorse disponibili e utilizzate

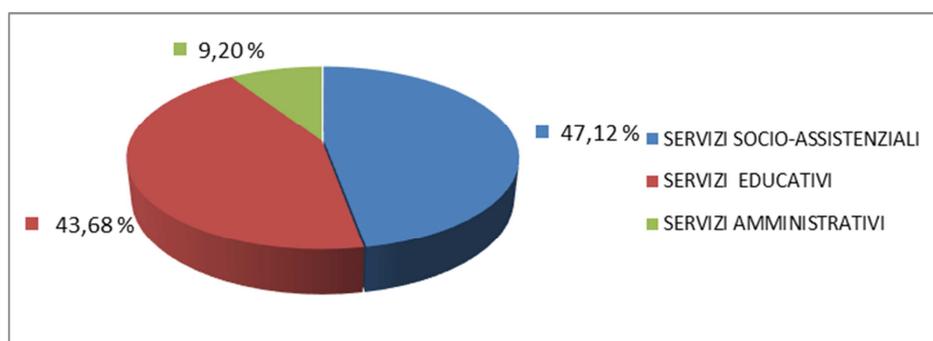
### 3.1 Risorse Umane

#### I dipendenti a tempo indeterminato

Al 31/12/2019 il numero dei dipendenti assunti a tempo indeterminato da ASP “Opus Civium” è passato da 81 dipendenti registrati al 31/12/2018 a 87 dipendenti assunti a tempo indeterminato, di cui 2 in comando presso l’Azienda Speciale Bassa Reggiana.

Gli 87 dipendenti sono suddivisi nei seguenti Servizi:

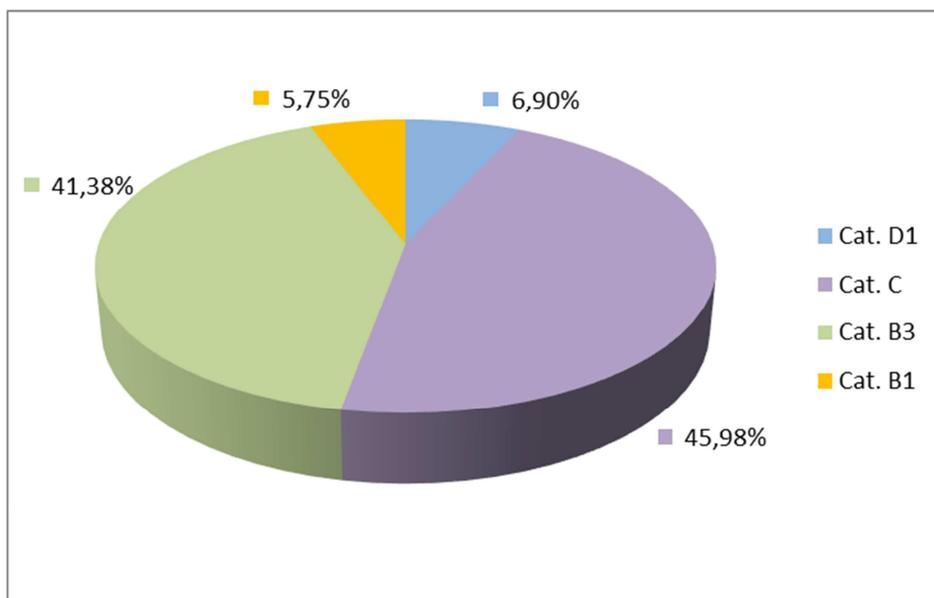
DIPENDENTI	N.ro	%
SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI	41	47,12
SERVIZI EDUCATIVI	38	43,68
SERVIZI AMMINISTRATIVI	8	9,20
<b>TOTALE</b>	<b>87</b>	<b>100</b>



Degli 87 dipendenti, 13 (pari al 14,94%) hanno un contratto di lavoro a tempo parziale. Di questi, n. 7 lavorano nei Servizi Educativi (18,42% rispetto al totale dell’Area educativa e 8,04% sul totale dipendenti).

Gli 87 dipendenti sono così distribuiti nelle diverse categorie d’inquadramento del CCNL Funzioni Locali:

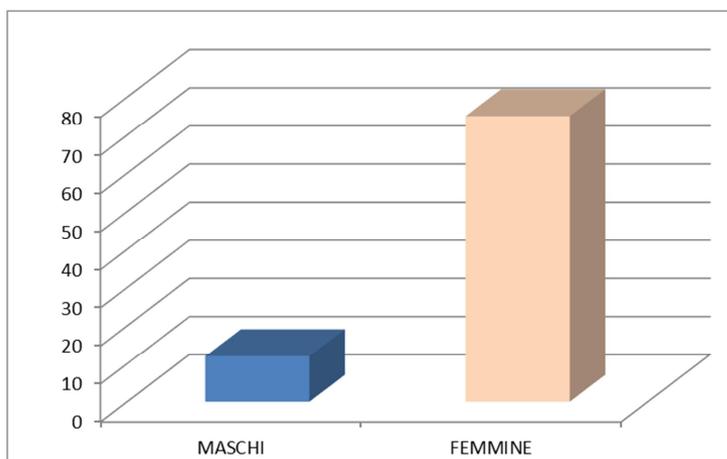
DIPENDENTI	N.ro	%
Cat. D1	6	6,90
Cat. C	40	45,98
Cat. B3	36	41,38
Cat. B1	5	5,74
<b>TOTALE</b>	<b>87</b>	<b>100</b>



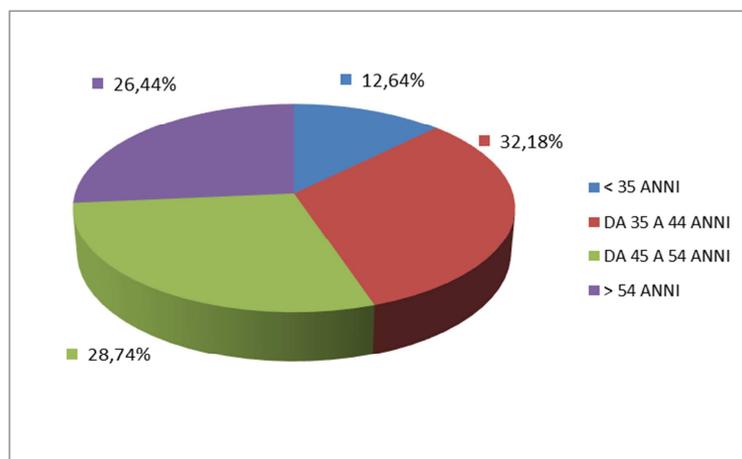
La distribuzione per genere ed età di tutto il personale di ASP “Opus Civium” è riportata nelle tabelle sottostanti, dalle quali si evince un tasso elevato di femminilizzazione dell'occupazione (oltre l'85%).

Per quanto riguarda la distribuzione del personale in classi di età si nota come la percentuale più elevata del personale sia concentrata nella fascia d'età 45-54 anni.

### Distribuzione per genere



### Distribuzione per classi d'età



Il personale assunto a tempo indeterminato risiede per il 36,78% nei tre Comuni Soci di Asp: in particolare 21 dipendenti (pari al 24,14% del totale) a Castelnovo di Sotto, n. 7 dipendenti (pari all'8,05%) a Cadelbosco di Sopra e n. 4 (pari al 4,60%) a Bagnolo in Piano.

## Mobilità del personale dipendente a tempo indeterminato

Nell'anno 2019 si sono registrati diversi movimenti del personale dipendente a tempo indeterminato. Ciò sia per alcune dimissioni e pensionamenti, sia per assunzioni principalmente nel profilo di Operatore Socio Sanitario e Insegnante (OSS).

### Raffronto situazione al 31/12/2018 e al 31/12/2019

CATEGORIE	PRESENTE AL 31.12.2018	CESSATO				ASSUNTO	ALTRO	PRESENTE AL 31.12.2019
		DIMISSIONI VOLONTARIE	MOBILITA'	PENSIONA MENTO	ALTRO			
Area Amministrativa	9				1			8
Area Assistenza	37	4			1	9		41
Area Educativa - insegnanti e pedagoga	27	1				5		31
Area Educativa - esecutori scolastici	8			1	1	1		7
<b>Totale</b>	<b>81</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	<b>15</b>		<b>87</b>

CATEGORIE	PRESENTE AL 31.12.2017	CESSATO				ASSUNTO	ALTRO	PRESENTE AL 31.12.2018
		DIMISSIONI VOLONTARIE	MOBILITA'	PENSIONA MENTO	ALTRO			
Area Amministrativa	7			1		2	1	9
Area Assistenza	30	3				11	-1	37
Area Educativa - insegnanti e pedagoga	30	2		1				27
Area Educativa - esecutori scolastici	8							8
<b>Totale</b>	<b>75</b>	<b>5</b>	<b>0</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>13</b>		<b>81</b>

## Assenze del personale dipendente a tempo indeterminato

Le assenze dei dipendenti a tempo indeterminato divisi per le macroclassi sono state le seguenti:

### Dati totali in giorni:

ASSENZE PER MACRO CLASSI IN GG.	ANNO 2017	%	ANNO 2018	%	ANNO 2019	%
FERIE	2432	48,76	2407	56,58	2415	49,52
MALATTIA, INFORTUNI	1536	30,79	1497	35,19	1515	31,07
MATERNITA'	601	12,05	89	2,00	719	14,75
PERMESSI E CONGEDI L. 104	63	1,26	89	2,09	69	1,42
ALTRE ASSENZE	356	7,14	176	4,14	158	3,24
<b>TOTALE</b>	<b>4988</b>		<b>4254</b>		<b>4876</b>	

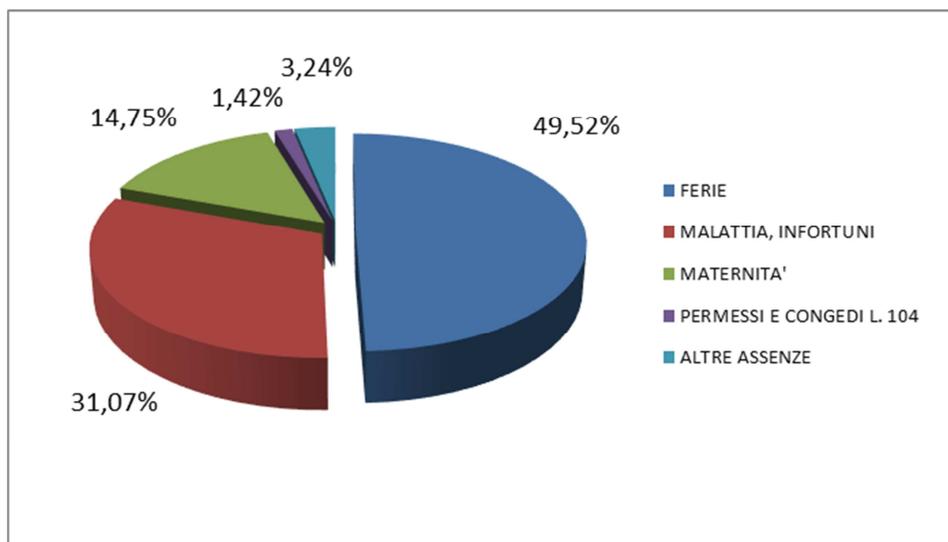
Nell'anno 2019 si notano rispetto all'anno 2018 un aumento dell'incidenza delle assenze per maternità, mentre si registra e una diminuzione del numero dei giorni per malattia, infortuni e delle altre assenze retribuite.

Di seguito si espone il raffronto 2017-2018-2019 delle assenze in giorni pro-capite: la determinazione delle assenze pro-capite, è calcolata ripartendo il totale delle assenze registrate per la media dei dipendenti a tempo indeterminato presenti.

Dati assenza in giorni medi pro-capite:

ASSENZE PER MACRO CLASSI IN GG.	GIORNI MEDI DI ASSENZA PRO CAPITE 2017	%	GIORNI MEDI DI ASSENZA PRO CAPITE 2018	%	GIORNI MEDI DI ASSENZA PRO CAPITE 2019	%
FERIE	32,57	48,76	32,10	56,58	28,97	49,52
MALATTIA, INFORTUNI	20,57	30,79	19,97	35,19	18,17	31,07
MATERNITA'	8,05	12,05	1,13	2,00	8,62	14,75
PERMESSI E CONGEDI L. 104	0,84	1,26	1,19	2,09	0,83	1,42
ALTRE ASSENZE	4,77	7,14	2,35	4,14	1,90	3,24
<b>TOTALE</b>	<b>66,8</b>		<b>56,7</b>		<b>58,5</b>	

Dati assenze Anno 2019:



Il dato delle assenze espresse in giorni medi pro-capite 2017-2018-2019 diviso per Area è sottoriportato.

**Area socio-assistenziale:**

ASSENZE PRO-CAPITE PER MACRO CLASSI IN GG.	GIORNI MEDI DI ASSENZA PRO CAPITE 2017	%	GIORNI MEDI DI ASSENZA PRO CAPITE 2018	%	GIORNI MEDI DI ASSENZA PRO CAPITE 2019	%
FERIE	32,69	41,52	30,49	46,21	26,62	37,74
MALATTIA, INFORTUNI	31,76	40,34	30,33	45,97	28,24	40,02
MATERNITA'	4,55	5,78	0,16	0,25	12,49	17,70
PERMESSI E CONGEDI L. 104	1,34	1,71	2,37	3,60	1,10	1,56
ALTRE ASSENZE	8,38	10,64	2,62	3,97	2,10	2,98
<b>TOTALE</b>	<b>78,72</b>		<b>65,97</b>		<b>70,56</b>	

**Area Educativa:**

ASSENZE PRO-CAPITE PER MACRO CLASSI IN GG.	GIORNI MEDI DI ASSENZA PRO CAPITE 2017	%	GIORNI MEDI DI ASSENZA PRO CAPITE 2018	%	GIORNI MEDI DI ASSENZA PRO CAPITE 2019	%
FERIE	32,01	54,71	32,78	65,81	30,28	70,78
MALATTIA, INFORTUNI	11,04	18,87	13,11	26,31	9,03	21,10
MATERNITA'	12,34	21,08	1,93	3,87	1,31	3,05
PERMESSI E CONGEDI L. 104	0,49	0,84	0,03	0,06	0,08	0,19
ALTRE ASSENZE	2,64	4,51	1,97	3,95	2,08	4,88
<b>TOTALE</b>	<b>58,52</b>		<b>49,81</b>		<b>42,78</b>	

**Area Amministrativa e Uffici Scuola:**

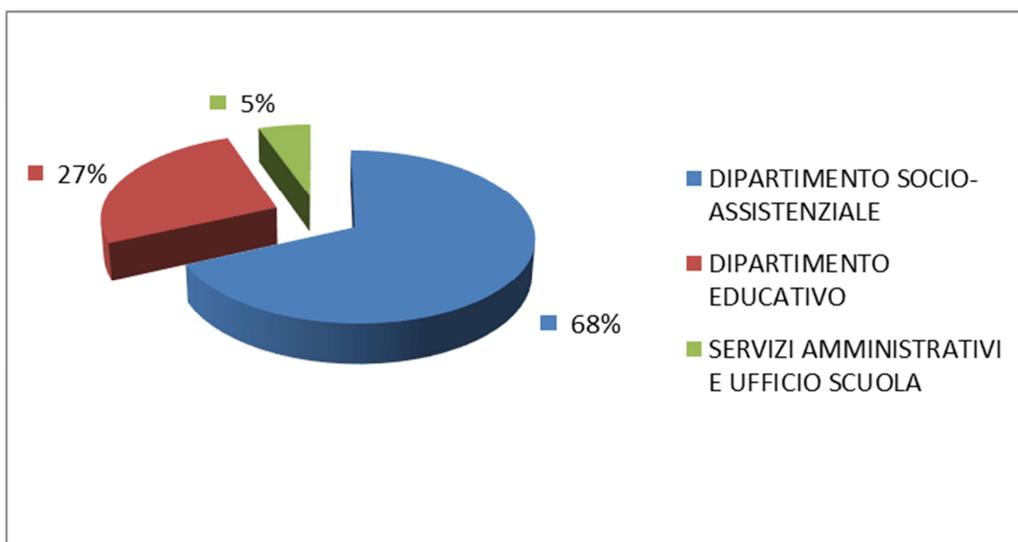
ASSENZE PRO-CAPITE PER MACRO CLASSI IN GG.	GIORNI MEDI DI ASSENZA PRO CAPITE 2017	%	GIORNI MEDI DI ASSENZA PRO CAPITE 2018	%	GIORNI MEDI DI ASSENZA PRO CAPITE 2019	%
FERIE	35,14	70,89	35,06	66,42	34,25	51,71
MALATTIA, INFORTUNI	9,00	18,16	11,41	21,62	3,82	5,77
MATERNITA'	3,14	6,34	1,21	2,28	22,08	33,33
PERMESSI E CONGEDI L. 104	0,71	1,44	1,79	3,39	2,74	4,14
ALTRE ASSENZE	1,57	3,17	3,32	6,28	3,34	5,05
<b>TOTALE</b>	<b>49,57</b>		<b>52,78</b>		<b>66,23</b>	

## I dipendenti a tempo determinato e con lavoro somministrato

Al 31/12/2019, oltre al Direttore Generale assunto a tempo determinato, é presente una figura apicale assunta ai sensi dell' Art. 110 D.lgs 267/2001.

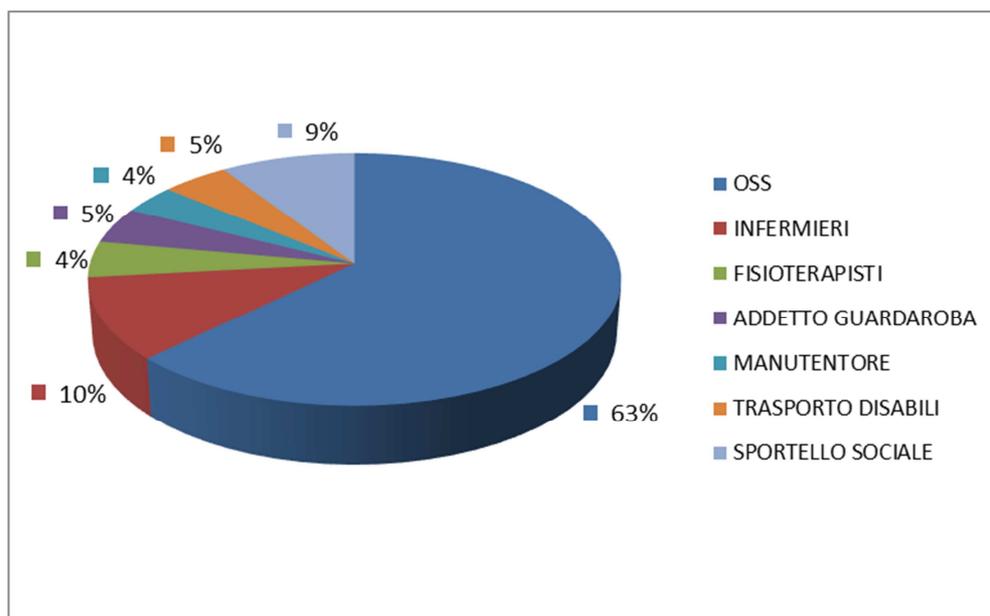
Oltre alle figure sopraccitate, nel corso del 2019 si è proceduto ad assumere le seguenti figure a tempo determinato e/o somministrato pari a complessive: 31,37 unità, suddivise nel modo sottoriportato, di cui nell'Area Educativa prevalentemente per supplenze:

- Servizi Socio-assistenziali: 21,39
- Servizi Educativi: 8,29
- Servizi Amministrativi e uffici scuola: 1,69



Anche in questo caso il tasso di femminilizzazione è molto elevato: circa il 90% del totale delle assunzioni.

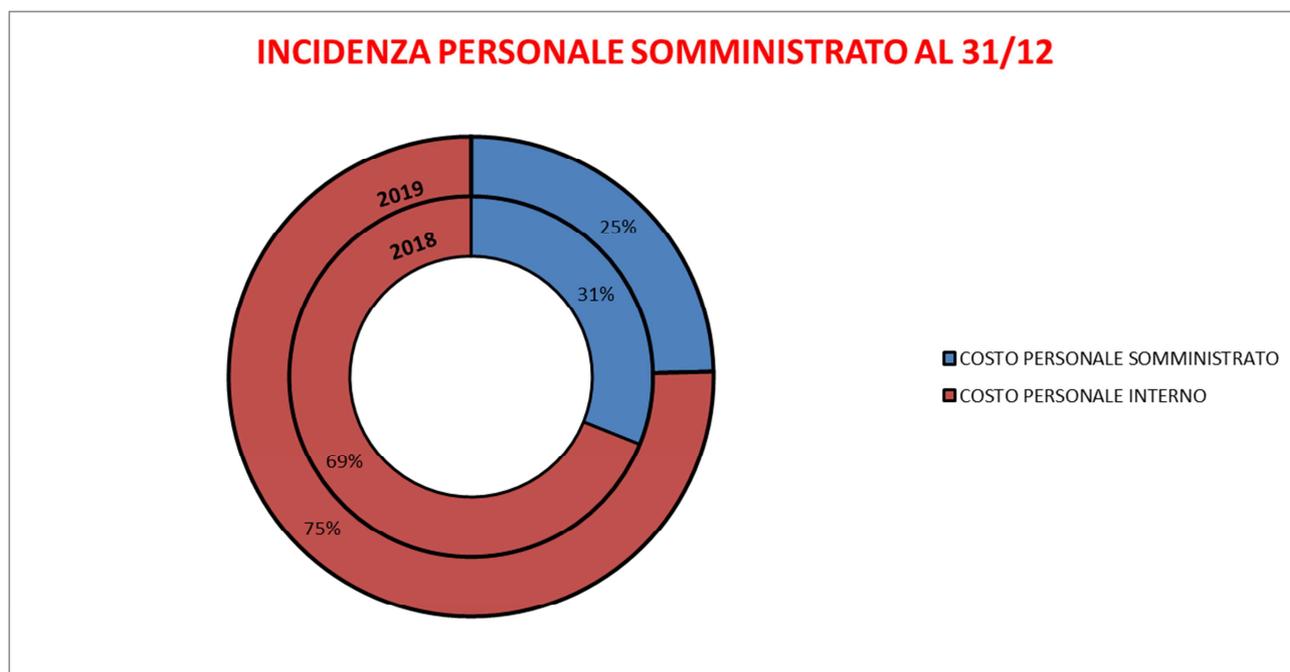
In particolare, per l'Area Socio-Assistenziale dove vi è stata l'incidenza più elevata di assunzioni tramite lavoro somministrato, il ricorso ha riguardato le diverse figure professionali nel seguente modo:



Proprio per ridurre l'incidenza del lavoro somministrato, nel corso del 2019, a seguito conclusione della procedura del concorso associato con altre Asp regionali per copertura di n. 10 posti a tempo pieno e indeterminato di Operatore Socio Sanitario – cat. B, si è proceduto all'assunzione di n. 6 figure.

Inoltre sono stati assunti a tempo pieno e indeterminato n.1 figura di “Esecutore Scolastico” cat. B1, tramite richiesta al Centro per l'Impiego di Reggio Emilia di avviamento a selezione ai sensi dell'art.16 L. 56/87, n. 4 figure di “Insegnante Scuola Infanzia” – cat. C1 e n. 1 figura di “Pedagogista” cat. D1.

Nel grafico sottoriportato si nota come l'incidenza del costo del personale somministrato sui costi totali del personale si siano ridotti nel 2019 rispetto al 2018



## Formazione

Le ore complessive di formazione svolte dai dipendenti a tempo indeterminato nell'anno 2019 sono state n. 1380, pari a 16,55 ore pro-capite.

Nell'Area Educativa le ore complessive di formazione per tutto il personale (dipendente a tempo indeterminato e determinato/somministrato) sono state circa n. 521. I corsi principali hanno riguardato:

- Formazione sicurezza generale e specifica sui luoghi di lavoro
- Protezione dei dati personali
- Prevenzione rischio Legionellosi
- Comunicazione aumentativa
- Corsi di approfondimento sulla disabilità
- Bambini e adulti tra progettualità e natura
- Pensare con le mani – progettazione nei servizi 0-6 anni
- Outdoor/Educazione Naturale

Nell'Area Socio-assistenziali le ore complessive di formazione per tutto il personale sono state circa

1204,30. I corsi principali hanno riguardato:

- Formazione sicurezza generale e specifica sui luoghi di lavoro
- Formazione e aggiornamento primo soccorso
- Anticorruzione e codice di comportamento aziendale
- Formazione “Le demenze e la relazione con l’anziano demente”
- Formazione prevenzione e cura delle dermatiti da incontinenza
- Aggiornamento per il personale alimentarista
- Prevenzione rischio Legionellosi

Nell’Area Amministrativa le ore complessive di formazione per tutto il personale sono state circa 124. I corsi principali hanno riguardato:

- Anticorruzione e codice di comportamento aziendale
- Protezione dei dati personali
- Formazione sicurezza specifica sui luoghi di lavoro
- Normativa e novità sugli appalti
- Il mercato elettronico della Pubblica Amministrazione
- L’affidamento dei contratti pubblici ai soggetti del terzo Settore mediante convenzione
- Tracciabilità dei rifiuti
- Aggiornamenti in materia di personale

### La Sorveglianza sanitaria

La prevenzione, attraverso la sorveglianza sanitaria, ha interessato n. 68 dipendenti (sia a tempo indeterminato, sia a tempo determinato o somministrato) per un totale di n. 72 visite. Le visite sono state così suddivise:

- 69 visite mediche preventive/periodiche
- 3 visite effettuate per rientro al lavoro dopo assenza superiore a 60 giorni

A seguito delle visite sono stati espressi i seguenti giudizi:

Idoneo: 62

Idoneo con prescrizioni/limitazioni: 10

Non idoneo alle mansioni: 0

Temporaneamente non idoneo: 1

### DATI SULL'ATTIVITA' DEL PERSONALE.

Per concludere alcuni dati sulla gestione complessiva del personale nell’ultimo triennio:

1 Analisi caratteri qualitativi/quantitativi			
Indicatori	2017	2018	2019
Età media del personale al 31/12 (anni)	47,72	47,52	46,19
Età media dei dirigenti (anni)	45	46	47
% di dipendenti in possesso di laurea	5,36%	4,89%	7,85%
% di dirigenti in possesso di laurea	100%	100%	100%
E-mail certificata	1	1	1
N. dipendenti dotati di firma digitale/N. totale aventi diritto	1 su 1	1 su 1	2 su 2

### 2 Analisi Benessere organizzativo

Indicatori	2017	2018	2019
Tasso di assenze (incluse ferie)	26,44%	21,26%	21,51%
Numero richieste trasferimento	3	1	0
Tasso di infortuni	4,02%	1,33%	2,39%

Stipendio medio percepito dai dipendenti	23.640,49	24.392,96	24.465,80
% assunzioni a tempo indeterminato	9,37%	17,29%	17,99%
N.ro assunzioni art.36, comma 2 D. Lgs. n.165/2001	42,33	39,60	31,37
N. di procedimenti disciplinari attivati	2	3	1
N. procedimenti disciplinari conclusi con provvedimento disciplinare	2	2	1
N. procedimenti disciplinari archiviati	0	1	1

### 3 Analisi di genere

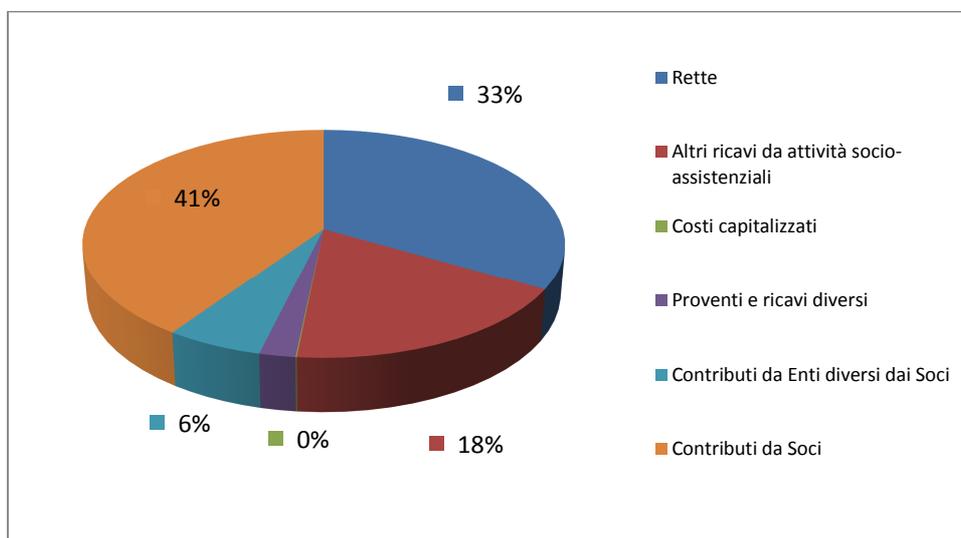
Indicatori	2017	2018	2019
% dirigenti donne	100%	100%	100%
% di donne rispetto al totale del personale al 31/12	91,71%	94,69%	86,21%
% di personale donna assunto a tempo indeterminato nell'anno di riferimento	85,71%	61,54%	60%
Età media del personale femminile al 31/12 ( per personale non dirigente)	48,54	49,32	47,62%
% di personale donna laureato rispetto al totale personale femminile al 31/12	5,84%	6,85%	10,67%

### 3.2 Risorse economico-finanziarie

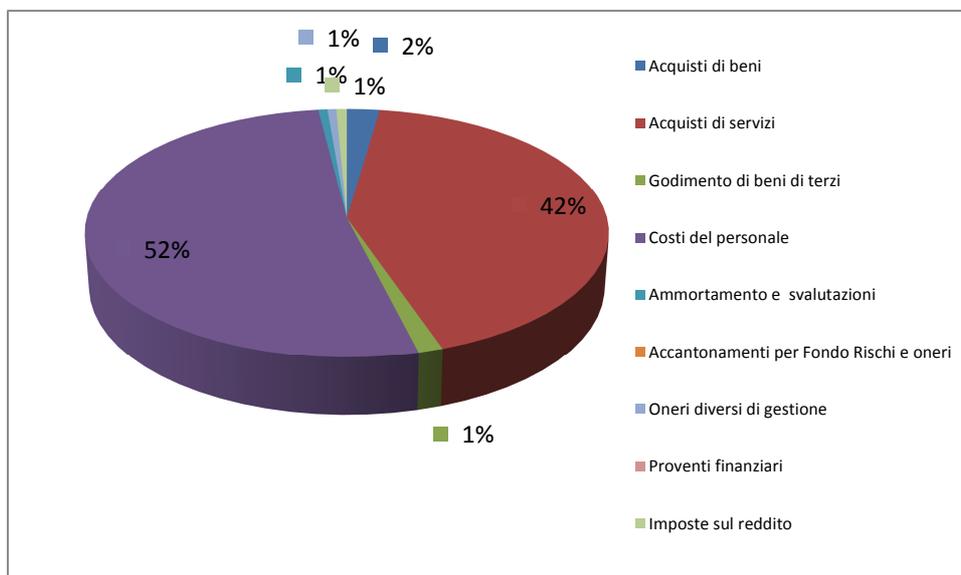
Il valore di produzione di ASP "Opus Civium" nel 2019 è stato di euro 7.474.433. Di seguito vengono riportati i dati aggregati di ricavo e di costo per tipologia.

VOCE	CONS. 2019	%
<b>RICAVI</b>		
Rette	€ 2.498.008	33,42
Altri ricavi da attività socio-assistenziali	€ 1.355.876	18,14
Costi capitalizzati	€ 5.403	0,07
Proventi e ricavi diversi	€ 160.058	2,14
Contributi da Enti diversi dai Soci	€ 430.088	5,75
Contributi da Soci	€ 3.025.000	40,47
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 7.474.433</b>	<b>100,00</b>
<b>COSTI</b>		
Acquisti di beni	€ 168.646	2,26
Acquisti di servizi	€ 3.160.035	42,44
Godimento di beni di terzi	€ 101.906	1,37
Costi del personale	€ 3.869.552	51,97
Ammortamento e svalutazioni	€ 46.865	0,63
Accantonamenti per Fondo Rischi e oneri	€ 0	0,00
Oneri diversi di gestione	€ 44.709	0,60
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 7.391.713</b>	<b>99,27</b>
Proventi finanziari	-€ 81	0,00
Imposte sul reddito	€ 54.704	0,73
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 7.446.336</b>	<b>100,00</b>

Questa è la suddivisione grafica della composizione complessiva dei ricavi aziendali, da dove si evince che contributi soci e rette sono gli elementi più consistenti.



Questa è la suddivisione grafica della composizione complessiva dei costi aziendali, da dove si evince che le maggiori componenti di costo sono date dal personale – comprensivo sia del personale dipendente, sia del lavoro somministrato, (metà della spesa complessiva) e da acquisti per servizi.



## COMPOSIZIONE COSTI E RICAVI

I ricavi complessivi aziendali sono costituiti per circa il 33% da rette degli utenti.

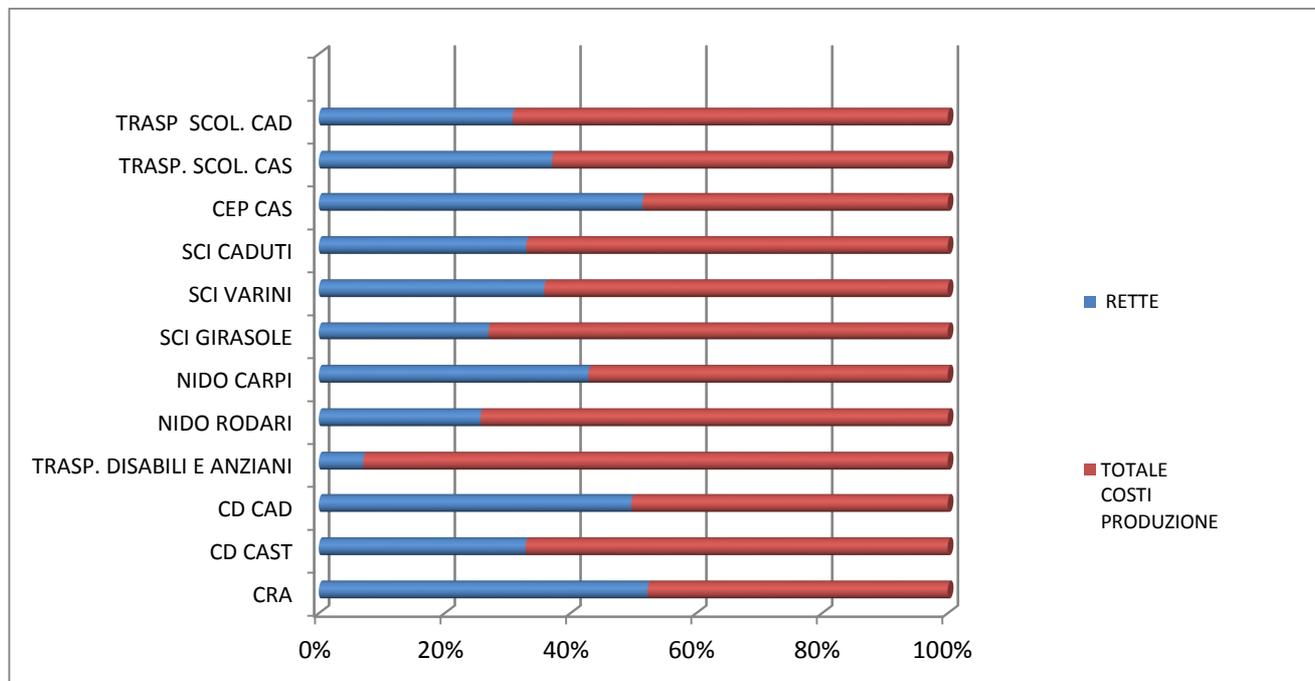
Le rette complessive ammontano a € 2.498.008.

Questa la situazione delle rette di utenti e/o integrazione rette per conto di utenti da Comuni/Asl e Enti terzi per i servizi principali gestiti dall'Azienda, con sottoriportati i costi di produzione di ciascun servizio:

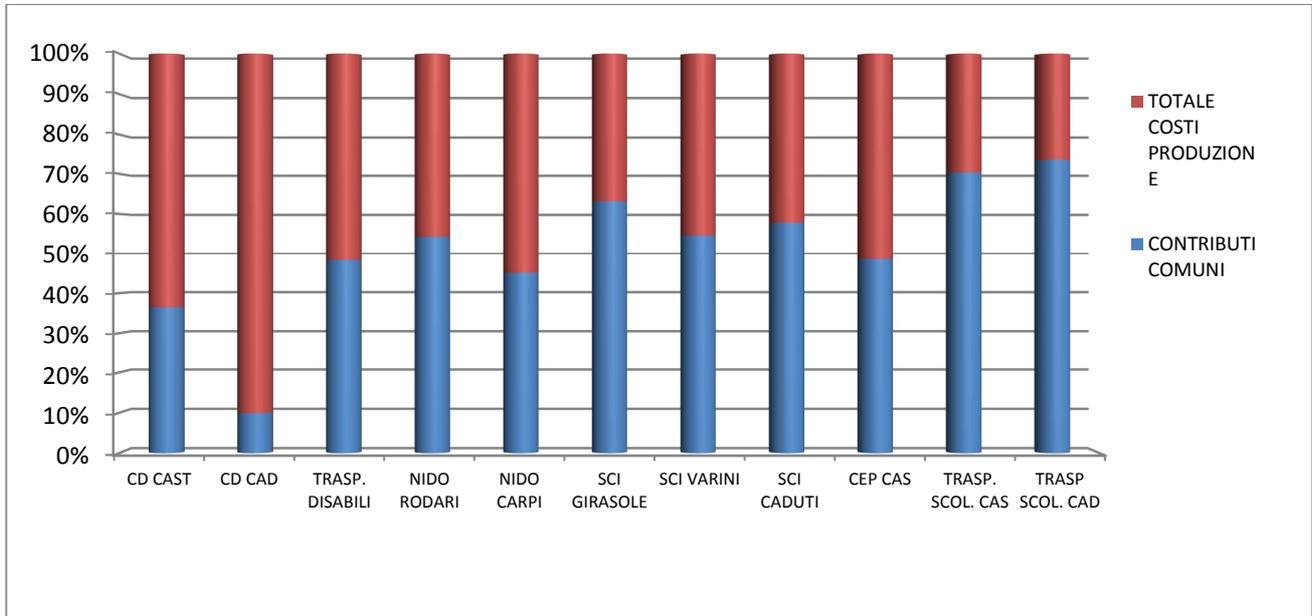
AREA ASSISTENZIALE	CRA	CD CAST	CD CAD	TRASP. DISABILI E ANZIANI
RETTE	€1.139.713,00	€ 90.055,00	€129.010,00	€ 16.458,00
TOTALE COSTI PRODUZIONE	€2.180.597,00	€274.075,00	€259.745,00	€233.440,00

AREA EDUCATIVA	NIDO RODARI	NIDO CARPI	SCI GIRASOLE	SCI VARINI	SCI CADUTI	CEP CAS	TRASP. SCOL. CAS	TRASP. SCOL. CAD
RETTE	€ 93.329	€216.190	€ 225.768	€268.149	€ 87.252	€45.496	€25.277	€ 29.873
TOTALE COSTI PRODUZIONE	€363.596	€504.429	€ 837.378	€748.667	€264.552	€88.382	€92.354	€126.489

Nel grafico viene visualizzato il concorso percentuale delle rette sul totale dei costi di produzione (diretti) di ogni servizio:

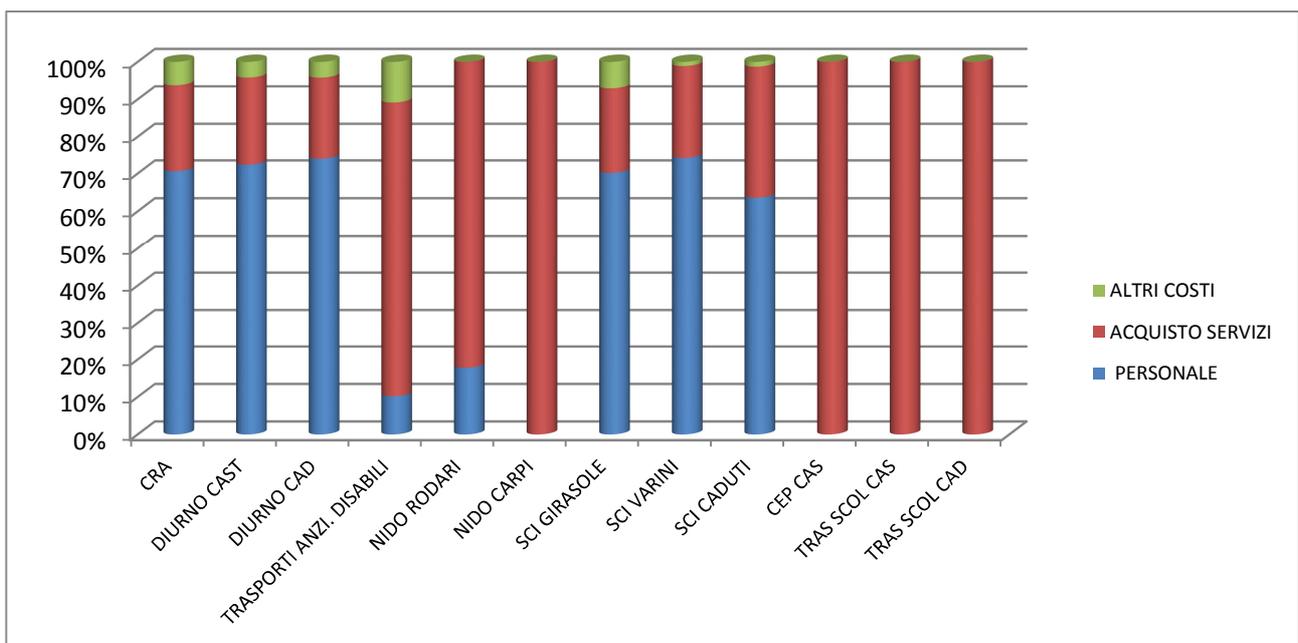


La seconda fonte di entrata per l'Azienda sono i contributi dei Comuni a copertura dei costi dei vari servizi. Complessivamente i contributi dei Comuni ammontano ad € 3.025.000. Queste le percentuali di copertura di contribuzione dei Comuni sui costi di produzione diretti dei principali servizi aziendali:



I costi principali sono dati dal costo del personale (sia dipendente, sia tramite lavoro somministrato) e di acquisto di servizi (appalti, servizi alberghieri, utenze, manutenzioni, assicurazioni, convenzioni ecc.)

Nel grafico sono riportate le incidenze dei costi di acquisto servizi e di personale sul totale dei costi di produzione (diretti) dei principali servizi aziendali:



Di seguito si procederà a una disamina dei costi e dei ricavi aziendali suddivisi per le Aree Socio-Assistenziale ed Educativa e i costi amministrativi e generali, che comprendono al loro interno anche i costi degli Uffici Scuola.

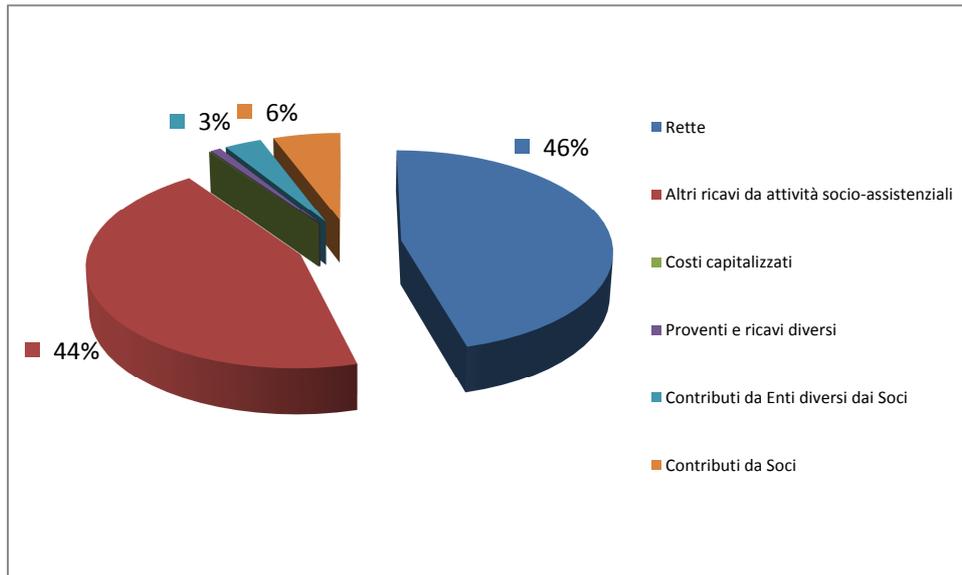
## AREA SOCIO-ASSISTENZIALE

Il valore di produzione dell'Area Socio-Assistenziale nel 2019 è stato di euro 3.004.034 quindi pari al 40,19% sul totale del valore di produzione aziendale.

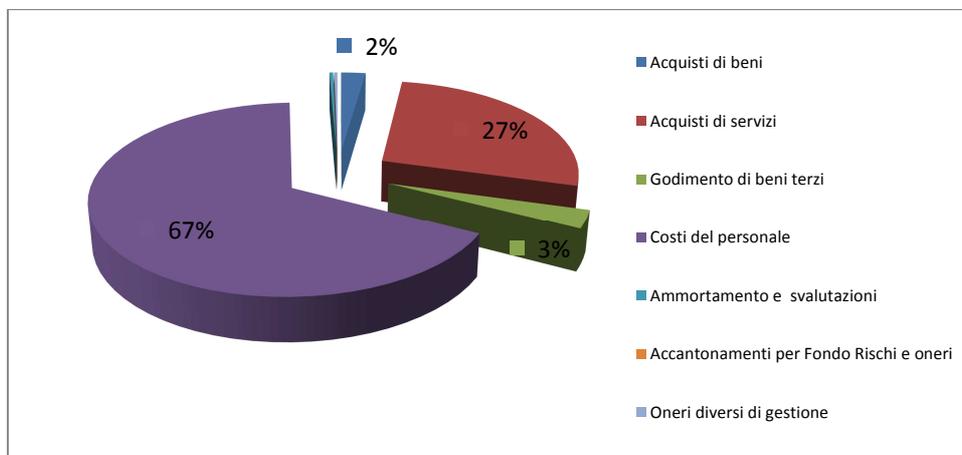
Di seguito vengono riportati i dati aggregati di ricavo e di costo per tipologia.

VOCE	CONS. 2019	%
<b>RICAVI</b>		
Rette	€ 1.375.236	45,78
Altri ricavi da attività socio-assistenziali	€ 1.332.523	44,36
Costi capitalizzati	€ 1.376	0,05
Proventi e ricavi diversi	€ 27.171	0,90
Contributi da Enti diversi dai Soci	€ 95.310	3,17
Contributi da Soci	€ 172.419	5,74
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 3.004.034</b>	<b>100,00</b>
<b>COSTI</b>		
Acquisti di beni	€ 68.544	2,28
Acquisti di servizi	€ 813.678	27,09
Godimento di beni terzi	€ 95.059	
Costi del personale	€ 2.007.224	66,82
Ammortamento e svalutazioni	€ 10.525	0,35
Accantonamenti per Fondo Rischi e oneri		0,00
Oneri diversi di gestione	€ 9.004	0,30
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 3.004.034</b>	<b>100,00</b>

I ricavi sono costituiti principalmente da rette (46%) e oneri socio-sanitari (44%)  
L'incidenza dei contributi dei Soci è minima (6%), come si evince dal grafico sottostante:



I costi sono costituiti principalmente da costi del personale per il 67%. Graficamente la loro composizione è riportata nel grafico sottostante:



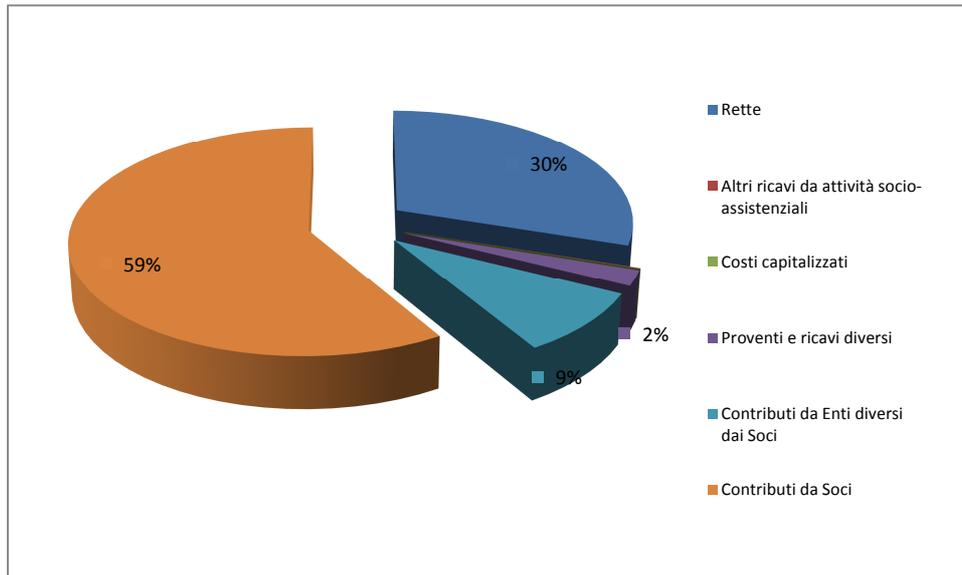
## AREA EDUCATIVA

Il valore di produzione dell'Area Educativa nel 2019 è stato di euro 3.737.573 pari al 50% del valore di produzione aziendale.

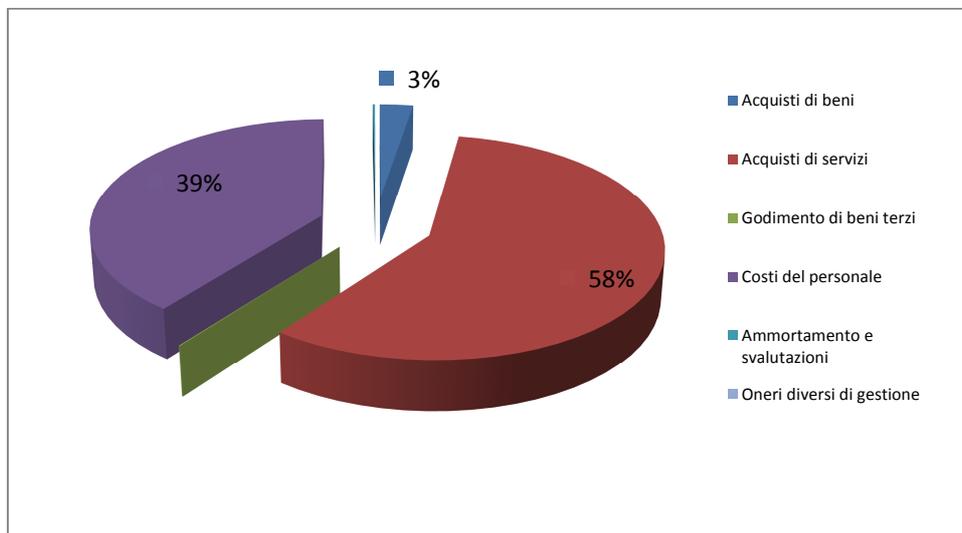
Di seguito vengono riportati i dati aggregati di costo e di ricavo per tipologia:

VOCE	CONS. 2019	%
<b>RICAVI</b>		
Rette	€ 1.122.773	30,04
Altri ricavi da attività socio-assistenziali	€ 2.511	0,07
Costi capitalizzati	€ 786	0,02
Proventi e ricavi diversi	€ 82.808	2,22
Contributi da Enti diversi dai Soci	€ 334.778	8,96
Contributi da Soci	€ 2.193.916	58,70
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 3.737.573</b>	<b>100,00</b>
<b>COSTI</b>		
Acquisti di beni	€ 97.689	2,61
Acquisti di servizi	€ 2.157.896	57,74
Godimento di beni terzi	€ 3.073	
Costi del personale	€ 1.471.664	39,37
Ammortamento e svalutazioni	€ 6.603	0,18
Accantonamenti per Fondo Rischi e oneri		0,00
Oneri diversi di gestione	€ 648	0,02
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 3.737.573</b>	<b>100,00</b>

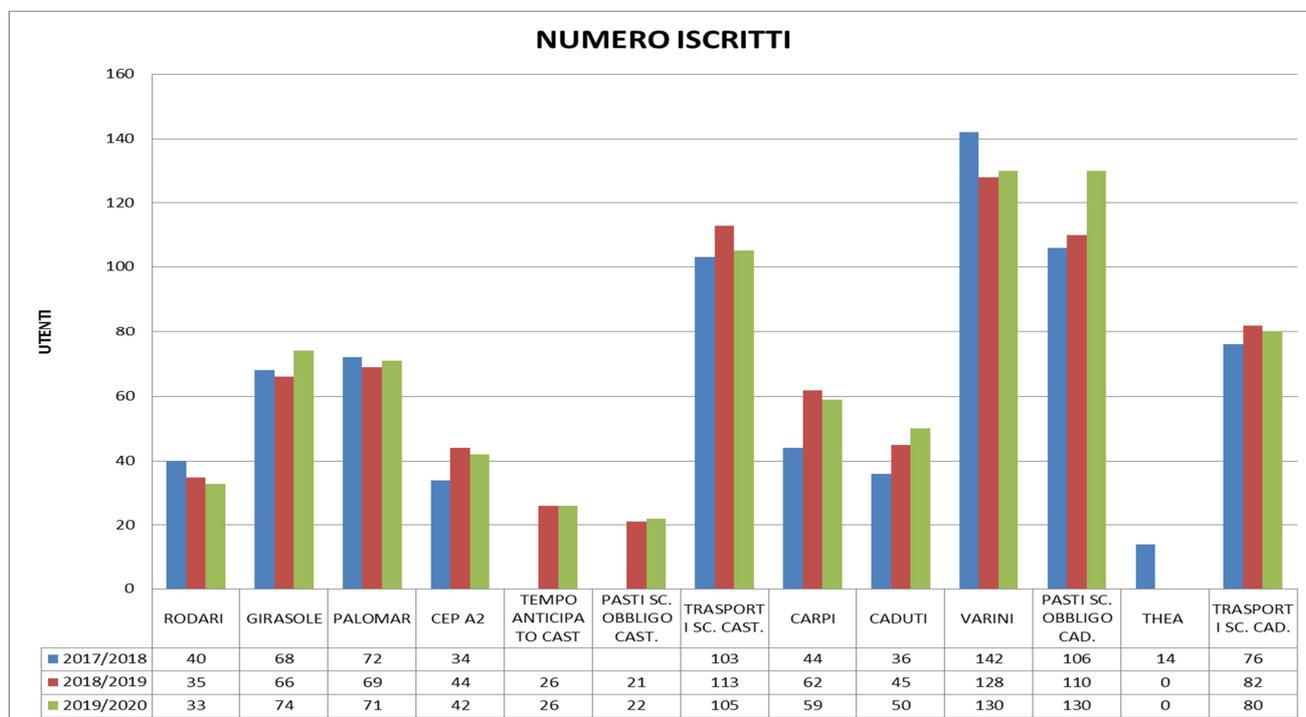
I ricavi sono costituiti principalmente da contributi dei Soci per oltre il 59% e rette per circa il 30% come si evince dal grafico sottostante:



I costi sono costituiti principalmente da acquisti di servizi per il 58% e da costi del personale per il 39%. Graficamente la loro composizione è riportata nel grafico sottostante:



Di seguito il grafico di raffronto sul numero degli iscritti nei vari servizi educativi negli ultimi tre anni scolastici:

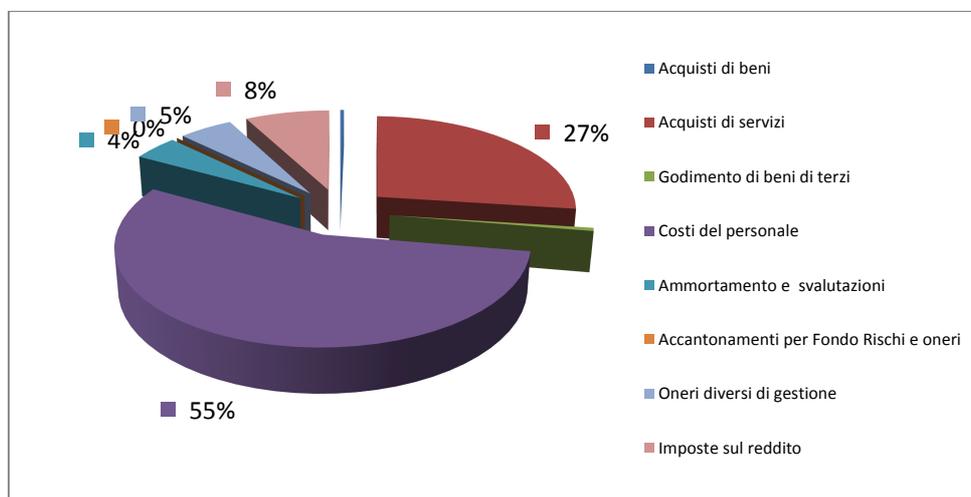


## SPESE GENERALI AMMINISTRATIVE E UFFICI SCUOLA

I costi generali e amministrativi comprendono le spese del personale della sede Amministrativa, del personale amministrativo degli Uffici Scuola, le indennità e i gettoni dei componenti del Consiglio di Amministrazione e dell'organo di revisione, le consulenze realizzate per tutti i servizi dell'Ente (consulenza legale, fiscale, RSPP, medico del lavoro, nucleo di valutazione ecc.), nonché spese postali, spese per assicurazioni, programmi informatici (contabilità, presenze, fatturazione ecc), oltre alle imposte sul reddito per tutta l'Azienda e altre spese non direttamente imputabili ai singoli centri di attività, come di seguito rappresentate:

VOCE	CONS. 2019	%
<b>RICAVI</b>		
Altri ricavi da attività socio-assistenziali	€ 20.842	2,84
Costi capitalizzati	€ 3.241	0,44
Proventi e ricavi diversi	€ 50.079	6,83
Contributi da Soci	€ 658.665	89,88
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 732.827</b>	<b>100,00</b>
<b>COSTI</b>		
Acquisti di beni	€ 2.414	0,34
Acquisti di servizi	€ 188.461	26,74
Godimento di beni di terzi	€ 3.773	0,54
Costi del personale	€ 390.664	55,43
Ammortamento e svalutazioni	€ 29.737	4,22
Accantonamenti per Fondo Rischi e oneri	€ 0	0,00
Oneri diversi di gestione	€ 35.058	4,97
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 650.107</b>	<b>92,25</b>
Oneri finanziari	-€ 81	-€ 0,01
Imposte sul reddito	€ 54.704	€ 7,76
<b>COSTI TOTALI</b>	<b>€ 704.730</b>	<b>€ 100,0</b>

I costi totali sono costituiti prevalentemente da costi del personale (55%), da acquisto di servizi (27%) e da imposte sul reddito (8%), come si evince dal grafico sottostante:



Le spese generali amministrative sono suddivise dapprima tra l'Area Socio-Assistenziale e l'Area Educativa, in base al valore di produzione degli stessi: all'Area Socio-Assistenziale sono attribuite al 44,56% e a quella Educativa al 55,44%.

La quota di spese generali in carico all'Area Educativa è sommata con le spese relative agli Uffici Scuola e poi ripartita tra i Comuni in base al valore di produzione dei servizi conferiti da ogni Comune, ovvero: 46% Comune di Castelnovo, 53,65% Comune di Cadelbosco e 0,35% Comune di Bagnolo.

## ATTIVITA' DI RECUPERO CREDITI

L'attività di recupero crediti ha impegnato anche nel corso del 2019 l'attività degli Uffici Aziendali. Qualche dato dell'attività svolta nel corso dell'anno 2019.

### Nidi e Scuole Infanzia

<b>CADELBOSCO</b>	<b>NIDO</b>	<b>SCI CADUTI</b>	<b>SCI VARINI</b>	<b>TOTALE</b>
CONTROLLI	61	46	131	238
MOROSITA' INIZIALE n.RO	4	12	30	46
MOROSITA' INIZIALE IMPORTO	€ 5.363,26	€ 8.474,10	€ 13.884,89	€ 27.722,50
MOROSITA' AL 31/10 E AL 31/12 N.RO	0	0	1	1
MOROSITA' AL 31/10 E AL 31/12 IMPORTO	0	0	€ 502,37	€ 502,37

<b>CASTELNOVO</b>	<b>NIDO</b>	<b>SCI GIRASOLE PALOMAR</b>	<b>TOTALE</b>
CONTROLLI	33	139	172
MOROSITA' INIZIALE n.RO	1	7	8
MOROSITA' INIZIALE IMPORTO	557,86	6008,6	6.566,46
MOROSITA' AL 31/10 e AL 31/12 N.RO	0	1	1
MOROSITA' AL 31/10 E AL 31/12 IMPORTO	0	1.992,95	1.992,92

Altri servizi: tempo anticipato, trasporto scolastico, CEP:

<b>CADELBOSCO</b>	<b>TRASPORTO SCOLASTICO</b>	<b>TEMPO ANTICIPATO SOPRA</b>	<b>TEMPO ANTICIPATO SOTTO</b>	<b>TOTALE</b>
CONTROLLI	80	19	16	115
MOROSITA' INIZIALE n.RO	5	2	1	8
MOROSITA' INIZIALE IMPORTO	€ 5.006,00	€ 3.586,00	Non rilevato importo in quanto anche su altri servizi	€ 8.592,00
MOROSITA' AL 31/10 E AL 31/12 N.RO	3	1	0	4
MOROSITA' AL 31/10 E AL 31/12 IMPORTO	€ 4.418,53	€ 2.635,91	0	€ 7.054,44

Su tali servizi sono stati effettuati n. 115 controlli da cui risultava una situazione iniziale di 8 morosità per € 8.592.

Al 31/12 il numero di morosità sui suddetti servizi risultava essere il seguente n. 4 situazioni, una richiedente il tempo anticipato e 3 il trasporto scolastico. Per tali situazioni si è proceduto a non attivare i servizi richiesti e anche a interessare i Servizi Sociali.

<b>CASTELNOVO</b>	<b>TRASPORTO SCOLASTICO</b>	<b>TEMPO ANTICIPATO</b>	<b>CEP</b>	<b>TOTALE</b>
CONTROLLI	110	24	40	174
MOROSITA' INIZIALE n.RO	7	0	3	10
MOROSITA' INIZIALE IMPORTO	€ 8.893,84	0	€ 1.325,5	€ 10.219,34
MOROSITA' AL 31/10 N.RO	5	0	1	6
MOROSITA' AL 31/10 IMPORTO	€ 7.713,02	0	€ 887,94	€ 8.000,96
MOROSITA' AL 31/12 N.RO	4	0	1	5
MOROSITA' AL 31/12 IMPORTO	€ 5.142,14	0	€ 677,94	€ 5.820,08

Su tali servizi sono stati effettuati n. 174 controlli da cui risultava una situazione di n. 10 morosità per € 10.291,34.

Al 31/12 le situazioni di morosità sono 5 per un importo complessivo di € 5.280,08. Di queste situazioni, 4 sono ammesse ai servizi per la presenza di una relazione dei Servizi Sociali e un piano di rateizzazione attiva del debito pregresso che le famiglie si sono impegnati a rispettare.

### Azioni di riscossione coattiva

Dal 2017 avviato il procedimento di riscossione coattiva del credito con la società incaricata per n. 295 posizioni con debiti per complessivi € 352.758,94.

Sono state completamente chiuse nel corso del 2018 n. 36 situazioni per un riscosso di € 28.019,46.

Sono state completamente chiuse nel corso del 2019 n. 15 situazioni per un riscosso di € 15.381,02.

Sono attivi n. 28 piani di rientro attivati dalle famiglie direttamente con la società di riscossione coattiva per un importo di € 37.449,09.

### Svalutazione crediti

Con delibera di Consiglio di Amministrazione n. 54 del 19/12/2019 si è proceduto a:

1. procedere per alcuni utenti dichiarati irreperibili, viste le dichiarazioni delle Anagrafi agli atti di Asp e gli importi contenuti dei crediti, alla rinuncia a intraprendere eventuali ulteriori azioni di ricerca in considerazione dell'eccessiva onerosità delle stesse, rilevando pertanto una perdita sui crediti per un importo di € 12.193,69, utilizzando l'apposito Fondo Svalutazione Crediti;
2. prendere atto per il credito della Sig.ra GA pari a € 47.051,04 che l'azione legale promossa RG 593/2011 si è conclusa nell'udienza del 17/05/2019 con il riconoscimento a favore di Asp Opus Civium;
3. del rimborso spese di € 14.780,19 per spese sostenute durante la procedura e in particolare: € 11.780,19 quali rimborso spese anticipate € 3000,00 per restituzione di somme versate per l'apertura del libretto di procedura esecutiva
4. soddisfacimento delle ragioni creditorie: € 109,19
5. rilevare pertanto per tale situazione una ulteriore perdita sui crediti per un importo di € 46.941,85, utilizzando l'apposito Fondo Svalutazione Crediti;

Il Fondo Svalutazione Crediti è pertanto stato utilizzato per complessivi € 59.135,54.

## SERVIZI DI CASA RESIDENZA PER ANZIANI, SCUOLE D'INFANZIA E NIDI D'INFANZIA: APPROFONDIMENTO COSTI E RICAVI

### PREMESSA

Per i servizi di Casa Residenza per Anziani, Scuole d'Infanzia e Nidi d'Infanzia si è approntata la definizione di un costo medio del servizio e di un costo medio annuo a bambino. Per quest'ultimo si è tenuto conto dapprima dei soli costi diretti del servizio, e successivamente attribuendo ai principali servizi una quota dei costi generali e amministrativi aziendali.

In particolare, considerato che i costi generali (compresi i costi degli Uffici Scuola e delle imposte), sono il 9,46% del totale dei costi generali, sui singoli servizi dell'Area Educativa sono stati attribuiti costi amministrativi secondo tale percentuale.

Sulle Scuole d'Infanzia e sui Nidi d'Infanzia sono considerati nel costo tutti i servizi che vengono erogati: dal tempo anticipato/prolungato (se attivo nella scuola), al sostegno educativo per bambini certificati.

Si riporta qualche dato.

### CASA RESIDENZA PER ANZIANI

TIPOLOGIA SPESA	COSTO/DIE OSPITE
COSTI ALBERGHIERI E UTENZE	€ 21,51
BENI DI CONSUMO SOCIO-ASSISTENZIALI	€ 2,74
COSTI PER IL PERSONALE (escluso personale socio-sanitario)	€ 51,89
COSTI EDILIZI	€ 3,17
SPESE GENERALI (compresi i costi amministrativi e IRAP)	€ 8,83
<b>COSTO CRA escluso personale sanitario</b>	€ 88,14
COSTO PERSONALE SANITARIO	€ 14,04
<b>TOTALE COSTO CRA</b>	€ <b>102,18</b>

## NIDI D'INFANZIA

<b>Costo diretto</b>	<b>COSTO DIRETTO</b>	<b>N. BAMBINI</b>	<b>COSTO MEDIO BAMBINO</b>
NIDO RODARI	€ 299.992,00	33,8	€ 8.875,50
NIDO CARPI	€ 494.754,00	61,2	€ 8.084,22

<b>Costo complessivo con spese generali</b>	<b>COSTO COMPLESSIVO</b>	<b>N. BAMBINI</b>	<b>COSTO MEDIO BAMBINO</b>
NIDO RODARI	€ 328.371,24	33,8	€ 9.715,13
NIDO CARPI	€ 541.557,73	61,2	€ 8.848,98

<b>Retta media</b>	<b>RETTA</b>	<b>N. BAMBINI</b>	<b>RETTA MEDIA BAMBINO</b>
NIDO RODARI	€ 93.329,00	33,8	€ 2.761,21
NIDO CARPI	€ 216.190,00	61,2	€ 3.532,52

## SCUOLE D'INFANZIA

<b>Costo diretto</b>	<b>COSTO DIRETTO</b>	<b>N. BAMBINI</b>	<b>COSTO MEDIO BAMBINO</b>
SCI GIRASOLE PALOMAR	€ 837.378,00	136	€ 6.157,19
SCI VARINI	€ 748.667,00	128,4	€ 5.830,74
SCI CADUTI	€ 264.552,00	45	€ 5.878,93

<b>Costo complessivo con spese generali</b>	<b>COSTO COMPLESSIVO</b>	<b>N. BAMBINI</b>	<b>COSTO MEDIO BAMBINO</b>
SCI GIRASOLE PALOMAR	€ 916.593,96	136	€ 6.739,66
SCI VARINI	€ 819.490,90	128,4	€ 6.382,33
SCI CADUTI	€ 289.578,62	45	€ 6.435,08

<b>Retta</b>	<b>RETTA</b>	<b>N. BAMBINI</b>	<b>RETTA MEDIA PER BAMBINO</b>
SCI GIRASOLE PALOMAR	€ 225.768,00	136	€ 1.660,06
SCI VARINI	€ 268.149,00	128,4	€ 2.088,39
SCI CADUTI	€ 87.252,00	45	€ 1.938,93

## 1. ANALISI DI BILANCIO

**A) Conto economico riclassificato secondo lo schema a Prodotto Interno Lordo (PIL) e Risultato Operativo Caratteristico (ROC) con valori assoluti e percentuali.**

### CONTO ECONOMICO A "PIL E ROC"

DESCRIZIONE	PARZIALI	TOTALI	VALORI %
+ Ricavi da attività di servizi alla persona	2.498.008		33,63%
+ proventi della gestione immobiliare	11.250		0,15%
+ proventi della gestione caratteristica	1.457.075		19,62%
+ contributi in conto esercizio	3.455.088		46,52%
+/- variazione delle rimanenze delle attività in corso	0		0,00%
+ costi capitalizzati (al netto della quota per utilizzo per contributi c/capitale)	5.403		0,07%
	0		
<b>Prodotto interno lordo caratteristico (PIL)</b>		<b>7.426.824</b>	<b>100%</b>
- Costo per acquisizione di beni sanitari e tecnico economali	168.646		2,27%
+/- variazione delle rimanenze di beni sanitari e tecnico economali	0		0,00%
- Costo per acquisizione di lavori e servizi	3.251.971		43,79%
- Ammortamenti :	26.865		0,36%
- delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	26.865		
- rettifica per quota utilizzo contributi in conto capitale	0		
- Accantonamenti, perdite e svalutazione crediti :	20.000		0,27%
- Retribuzioni e relativi oneri (incluso lavoro interinale)	3.869.552		52,10%
<b>Risultato operativo Caratteristico (ROC)</b>		<b>89.790</b>	<b>98,79%</b>
+ Proventi della gestione accessoria:	47.731		0,64%
+ proventi finanziari	122		
+ altri proventi accessori ordinari (incluse sopravvenienze ordinarie)	47.609		
- Oneri della gestione accessoria:	54.720		0,74%
- oneri finanziari	10.012		
- altri costi accessori ordinari (incluse sopravvenienze ordinarie)	44.708		
<b>Risultato ordinario (RO)</b>		<b>82.801</b>	<b>0,09%</b>
+/- Proventi ed oneri straordinari	0		
<b>Risultato prima delle imposte</b>		<b>82.801</b>	<b>0,09%</b>
- Imposte sul reddito :	54.704		0,74%
Irres	78		
Irap	54.626		
<b>Risultato netto</b>		<b>28.097</b>	<b>0,38%</b>

**B) Stato patrimoniale riclassificato secondo lo schema destinativo-finanziario con valori assoluti e percentuali.**

ATTIVITA' - INVESTIMENTI		PARZIALI	TOTALI	VALORI %
<b>CAPITALE CIRCOLANTE</b>			<b>2.635.885</b>	<b>90,44%</b>
<b>Liquidità Immeditate</b>			<b>1.142.815</b>	<b>39,21%</b>
-	Cassa	10.436		0,36%
-	c/c Bancari	1.082.108		37,13%
-	c/c Postali	50.271		1,72%
<b>Liquidità differite</b>			<b>1.493.070</b>	<b>51,23%</b>
-	Crediti a breve termine verso la Regione	17.121		0,59%
-	Crediti a breve termine verso la Provincia	0		0,00%
-	Crediti a breve termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	428.260		14,69%
-	Crediti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	339.886		11,66%
-	Crediti a breve termine verso lo Sato ed altri Enti pubblici	63.604		2,18%
-	Crediti a breve termine verso l'Erario	25.780		0,88%
-	Crediti a breve termine verso Soggetti partecipati	0		0,00%
-	Crediti a breve termine verso gli Utenti	946.931		32,49%
-	Crediti a breve termine verso altri soggetti privati	0		0,00%
-	Altri crediti con scadenza a breve termine	0		0,00%
(-)	Fondo svalutazione crediti	-349.989		-12,01%
-	Ratei e risconti Attivi	1.918		0,07%
-	Titoli disponibili	19.559		0,67%
<b>Rimanenze</b>			<b>0</b>	<b>0,00%</b>
-	beni socio-sanitari	0		0,00%
-	beni tecnico economici	0		0,00%
-	attività in corso	0		0,00%
-	Acconti.	0		0,00%
<b>CAPITALE FISSO</b>			<b>278.696</b>	<b>9,53%</b>
<b>Immobilizzazioni tecniche materiali</b>			<b>274.095</b>	<b>9,40%</b>
-	Terreni e fabbricati del patrimonio indisponibile	135.027		4,63%
-	Terreni e fabbricati del patrimonio disponibile	73.555		2,52%
-	Impianti e macchinari	47.339		1,62%
-	Attrezzature socio-ass. sanitarie e assistenziali	120.139		4,12%
-	Mobili e arredi macchine per ufficio pc	487.432		16,72%
-	Mobili e arredi di pregio artistico	0		0,00%
-	Automezzi	66.975		2,30%
-	Altre immobilizzazioni tecniche materiali	14.707		0,50%
(-)	Fondi ammortamento	-671.079		-23,02%
(-)	Fondi svalutazione immobilizzazioni	0		0,00%
-	immobilizzazioni in corso e acconti	0		0,00%
<b>Immobilizzazioni immateriali</b>			<b>3.601</b>	<b>0,12%</b>
-	Costi di impianto e di ampliamento	0		0,00%
-	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità ad utilità pluriennale	0		0,00%
-	Software e altri diritti di utilizzazione delle opere dell'ingegno	0		0,00%
-	Concessioni, licenze marchi e diritti simili	43.215		1,48%
-	Migliorie su beni di terzi	0		0,00%
(-)	Fondi ammortamento	-39.614		-1,36%
-	immobilizzazioni in corso e acconti	0		0,00%
<b>Immobilizzazioni finanziarie</b>			<b>1.000</b>	
-	Crediti a medio - lungo termine verso soggetti pubblici	0		0,00%
-	Crediti a medio - lungo termine verso soggetti privati	0		0,00%
-	Partecipazioni strumentali	0		0,00%
-	Altri titoli	1.000		0,03%
<b>TOTALE CAPITALE INVESTITO</b>			<b>2.914.581</b>	<b>100%</b>

PASSIVITA' - FINANZIAMENTI		PARZIALI	TOTALI	VALORI %
<b>CAPITALE DI TERZI</b>			<b>1.828.260</b>	<b>62,73%</b>
<b>Finanziamenti a breve termine</b>		1.828.260		<b>62,73%</b>
-	Debiti vs Istituto Tesoriere	0	0,00%	
-	Debiti vs fornitori	1.106.693	37,97%	
-	Debiti a breve termine verso la Regione	0	0,00%	
-	Debiti a breve termine verso la Provincia	0	0,00%	
-	Debiti a breve termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	0	0,00%	
-	Debiti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	0	0,00%	
-	Debiti a breve termine verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	0	0,00%	
-	Debiti a breve termine verso l'Erario	46.143	1,58%	
-	Debiti a breve termine verso soggetti partecipati	0	0,00%	
-	Debiti a breve termine verso soci per finanziamenti	0	0,00%	
-	Debiti a breve termine verso istituti di previdenza sociale	166.297	5,71%	
-	Debiti a breve termine verso personale dipendente	195.972	6,72%	
-	Quota corrente dei mutui passivi	0	0,00%	
-	Quota corrente di altri debiti a breve termine	0	0,00%	
(-)	Fondo imposte	0	0,00%	
-	Fondo per oneri futuri di breve termine	4.104	0,14%	
-	Fondo rischi di breve termine	119.760	4,11%	
-	Ratei e risconti passivi	189.291	6,50%	
<b>Finanziamenti di medio lungo termine</b>		0		<b>0,00%</b>
-	Debiti a medio lungo termine vs fornitori	0	0,00%	
-	Debiti a medio lungo termine vs la Regione	0	0,00%	
-	Debiti a medio lungo termine vs la Provincia	0	0,00%	
-	Debiti a medio lungo termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	0	0,00%	
-	Debiti a medio lungo termine verso l'Azienda Sanitaria	0	0,00%	
-	Debiti a medio lungo termine verso lo Stato ed altri Enti Pubblici	0	0,00%	
-	Debiti a medio lungo termine verso soggetti partecipati	0	0,00%	
-	Debiti a medio lungo termine verso soci per finanziamenti	0	0,00%	
-	Mutui passivi	0	0,00%	
-	Altri debiti a medio lungo termine	0	0,00%	
(-)	Fondo imposte	0	0,00%	
-	Fondo per oneri futuri a medio lungo termine	0	0,00%	
-	Fondo rischi a medio lungo termine	0	0,00%	
<b>CAPITALE PROPRIO</b>			<b>1.086.122</b>	<b>37,27%</b>
<b>Finanziamenti permanenti</b>		1.086.122		<b>37,27%</b>
-	Fondo di dotazione	26.605	0,91%	
(-)	Credit per fondo di dotazione	0	0,00%	
-	Contributi in c/capitale	128.120	4,40%	
(-)	Credit per contributi in c/capitale	0	0,00%	
-	Donazioni vincolate ad investimenti	622.340	21,35%	
-	Donazioni di immobilizzazioni	149.528	5,13%	
-	Riserve statutarie	19.126	0,66%	
-	Utili di esercizi precedenti	112.306	3,85%	
(-)	Perdite di esercizi precedenti	0	0,00%	
-	Utile di esercizio	28.097	0,96%	
(-)	Perdita dell' esercizio	0	0,00%	
<b>TOTALE CAPITALE ACQUISITO</b>			<b>2.914.382</b>	<b>100%</b>

**C) Rendiconto di liquidità.**

<b>RENDICONTO FINANZIARIO DI LIQUIDITA'</b>	
<b>Utile (perdita) dell'esercizio</b>	<b>28.097</b>
<i>Rettifiche per elementi non monetari che non hanno avuto contropartita nel capitale circolante netto</i>	
+ Ammortamenti delle immobilizzazioni	26.865
+ Minusvalenze	0
- Plusvalenze	0
+ Accantonamenti rischi ed oneri	0
- Costi capitalizzati (sterilizzazioni e costruzioni in economia)	0
<b>Flusso cassa potenziale</b>	<b>54.962</b>
Incremento delle rimanenze ( - ) Decremento rimanenze ( + )	0
Incremento dei crediti vs clienti ( - ) Decremento crediti vs clienti ( + )	440.656
Variazione fondo (accantonamento fondo)	0
Incremento dei crediti tributari ( - ) Decremento crediti tributari ( + )	-18.934
Incremento dei crediti vs altri ( - ) Decremento crediti vs altri ( + )	0
Incremento dei debiti per acconti ( + ) Decremento debiti per acconti ( - )	0
Incremento dei debiti vs fornitori ( + ) Decremento debiti vs fornitori ( - )	-171.241
Incremento dei debiti tributari ( + ) Decremento debiti tributari ( - )	-5.043
Incremento dei debiti previdenziali ( + ) Decremento debiti previdenziali ( - )	16.823
Incremento dei debiti altri ( + ) Decremento debiti altri ( - )	-78.746
Incremento risconti ratei attivi ( - ) Decremento risconti ratei attivi ( + )	2.938
Incremento risconti ratei passivi ( + ) Decremento risconti ratei passivi ( - )	-16.478
<b>Flusso di cassa netto dell'esercizio (cash Flow operativo)</b>	<b>224.937</b>
- Decrementi / + incrementi Mutui	0
+ Decrementi / - incrementi Immobilizzazioni immateriali (al netto della quota di ammortamento dell'esercizio)	0
+ Decrementi / - incrementi Immobilizzazioni materiali (al netto della quota di ammortamento dell'esercizio)	-55.592
+ Decrementi / - incrementi Immobilizzazioni finanziarie	0
<b>Fabbisogno finanziario</b>	<b>169.345</b>
+ Incrementi / - decrementi contributi in c/capitale	4.730
<b>Saldo di cassa generatosi nell'esercizio</b>	<b>174.075</b>
<b>disponibilità liquide al 01/01/2019</b>	<b>962.616</b>
<b>disponibilità liquide al 31/12/2019</b>	<b>1.136.691</b>
<i>differenza</i>	<b>174.075</b>

## 2. Commento ed analisi degli indicatori di risultato

### 2.1 Commento ed analisi degli indicatori di risultato

#### 2.1.1 Stato patrimoniale e conto economico riclassificati

Di seguito si riporta lo schema di stato patrimoniale e di conto economico riclassificati.

#### **Stato Patrimoniale - Riclassificazione finanziaria**

	2019	2018
<b>1) Attivo circolante</b>	<b>2.508.501</b>	<b>2.762.606</b>
1.1) Liquidità immediate	1.136.691	962.616
1.2) Liquidità differite	1.371.810	1.799.990
1.3) Rimanenze		0
<b>2) Attivo immobilizzato</b>	<b>278.694</b>	<b>249.967</b>
2.1) Immobilizzazioni immateriali	3.601	6.291
2.2) Immobilizzazioni materiali	274.093	242.676
2.3) Immobilizzazioni finanziarie	1.000	1.000
<b>CAPITALE INVESTITO</b>	<b>2.787.195</b>	<b>3.012.573</b>
<b>1) Passività correnti</b>	1.701.074	1.959.279
<b>2) Passività consolidate</b>	0	0
<b>3) Patrimonio netto</b>	1.086.121	1.053.294
<b>CAPITALE ACQUISITO</b>	<b>2.787.195</b>	<b>3.012.573</b>

#### **Conto economico – Riclassificazione a valore aggiunto.**

	2019	2018
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.474.433	7.310.175
+ Variazione rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
+ Variazione lavori in corso su ordinazione	0	0
+ Incrementi immobilizzazioni per lavori interni	0	0
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>7.474.433</b>	<b>7.310.175</b>
- Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-168.646	-173.945
+ Variazione rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0

- Costi per servizi e per godimento beni di terzi	-3.261.941	-3.082.426
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>4.043.846</b>	<b>4.053.804</b>
- Costo per il personale (include costo lavoro interinale)	-3.869.552	-3.833.057
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>174.294</b>	<b>220.747</b>
- Ammortamenti e svalutazioni	-46.865	-51.089
- Accantonamenti per rischi e altri accantonamenti	0	0
<b>REDDITO OPERATIVO</b>	<b>127.429</b>	<b>169.678</b>
+ Altri ricavi e proventi	0	0
- Oneri diversi di gestione	-44.709	-61.001
+ Proventi finanziari	122	142
+ Saldo tra oneri finanziari e utile/perdita su cambi	-41	0
<b>REDDITO CORRENTE</b>	<b>82.801</b>	<b>108.819</b>
+ Proventi straordinari	0	0
- Oneri straordinari	0	0
<b>REDDITO ANTE IMPOSTE</b>	<b>82.801</b>	<b>108.819</b>
- Imposte sul reddito	(54.704)	(79.837)
<b>REDDITO NETTO</b>	<b>28.097</b>	<b>29.982</b>

### Analisi della situazione reddituale

Qui di seguito viene effettuata un'analisi degli indicatori finanziari di risultato, pur rimarcando che appare alquanto difficile l'applicabilità di tali indici nei confronti di Enti che lavorano prevalentemente con finalità pubblico assistenziale.

Passando all'analisi dei risultati, nell'esercizio 2019, il **Margine Operativo Lordo è stato pari a Euro 174.294** e mostra una riduzione rispetto al dato dello scorso anno dovuto principalmente ad un aumento dei costi per servizi e dei costi per il personale.

L'organo amministrativo, ai sensi del principio contabile OIC 12, ha provveduto a classificare tra i costi per servizi, il solo costo sostenuto per il servizio fornito dall'Agenzia di Lavoro Interinale pari ad €. 19.706, mentre ha provveduto a rilevare tra i costi del personale, il costo retributivo e contributivo dei lavoratori utilizzati pari a complessivi €. 900.246.

Il **Margine Operativo Lordo** è dato dalla differenza tra tutti i componenti positivi di reddito di natura operativa (vengono esclusi i proventi finanziari e i proventi straordinari) ed i costi operativi al lordo degli ammortamenti e degli accantonamenti a fondo rischi. Tale margine evidenzia la redditività operativa al netto dei costi di struttura (ammortamenti).

Il **valore aggiunto è di Euro 4.043.846** e registra un lieve decremento rispetto a quello dello scorso esercizio come conseguenza dell'aumento dei costi per servizi.

Il **risultato operativo nell'esercizio** in corso è stato invece **pari a Euro 127.429** e corrisponde al Margine Operativo Lordo al netto degli ammortamenti e degli accantonamenti a fondo rischi. Tale risultato esprime la parte del reddito di bilancio attribuibile alla "gestione caratteristica" o "tipica" dell'impresa.

### 2.3.1.2 Analisi degli indicatori di risultato finanziari

#### INDICATORI ECONOMICI

##### R.O.E. (Return On Equity)

###### *Descrizione*

E' il rapporto tra il reddito netto ed il patrimonio netto (comprensivo dell'utile o della perdita dell'esercizio) dell'azienda.

Rappresenta in misura sintetica la redditività e la remunerazione del capitale proprio aziendale.

Numeratore		Denominatore	
Grandezza	Provenienza	Grandezza	Provenienza
Utile (perdita) dell'esercizio	E.21 (CE)	Patrimonio netto	A (SP-pass)

###### *Risultato*

Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
2,55%	2,75%	2,59%

## R.O.I. (Return On Investment)

### *Descrizione*

E' il rapporto tra il reddito operativo e il totale dell'attivo.

Rappresenta la redditività caratteristica del capitale investito, senza considerare la gestione finanziaria, le poste straordinarie e la pressione fiscale.

Numeratore		Denominatore	
Grandezza	Provenienza	Grandezza	Provenienza
Reddito operativo	Reddito operativo ( <i>CE-ricl</i> )	Totale attivo	Totale attivo ( <i>SP-att</i> )

### *Risultato*

Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<b>5,34%</b>	<b>5,63%</b>	<b>4.57%</b>

## R.O.S. (Return On Sale)

### *Descrizione*

E' il rapporto tra la differenza tra valore e costi della produzione e i ricavi delle vendite.

Esprime la capacità reddituale dell'azienda di produrre profitto dalle vendite.

Numeratore		Denominatore	
Grandezza	Provenienza	Grandezza	Provenienza
Differenza tra valore e costi della produzione	A-B ( <i>CE</i> )	Ricavi e contributi	<i>Valore della Produzione (Voce A del CE)</i>

### *Risultato*

Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<b>1,44%</b>	<b>1,49%</b>	<b>1.11%</b>

L'attività dell'Ente è statutariamente di carattere socio-assistenziale e i ricavi derivanti dalle rette fatturate, in una logica di economicità, sono sistematicamente “integrati” dai contributi provenienti dagli altri enti territoriali (Comuni, Province e Regioni). Nel conteggio dell'indice in esame, pertanto, si è utilizzato al denominatore l'intero valore della produzione composto principalmente dai ricavi per rette, da altri proventi e ricavi e dai contributi in conto esercizio ricevuti.

Diversamente, considerando solo i ricavi per rette di cui alla voce A1 del CE, il calcolo dell'indice in esame sarebbe stato poco significativo.

## INDICI DI LIQUIDITÀ

### Indice di liquidità generale o “Current ratio”

#### *Descrizione*

Indica il rapporto tra le attività correnti e i finanziamenti di terzi a breve termine

Misura in valore assoluto la capacità che ha l'azienda di coprire le uscite a breve termine generate dalle passività correnti con le entrate a breve generate dalle attività correnti

Numeratore	Denominatore
Attività correnti	Finanziamenti di terzi a breve termine

#### *Risultato*

Anno 2018	Anno 2019
<b>1,39</b>	<b>1,44</b>

### Indice di liquidità primaria o “Quick ratio”

#### *Descrizione*

Indica il rapporto tra le liquidità immediate + liquidità differite / finanziamenti di terzi a breve termine.

Questo indicatore esprime la capacità di coprire le uscite a breve termine, generate dalle passività correnti, con le entrate generate dalle poste maggiormente liquide delle attività correnti.

Numeratore	Denominatore
Liquidità Immediate + liquidità differite	Finanziamenti di terzi a breve termine

### *Risultato*

Anno 2018	Anno 2019
<b>1,39</b>	<b>1,44</b>

### Tempi medi di incasso dei crediti per ricavi relativi ai servizi istituzionali resi

#### *Descrizione*

Indica il rapporto tra (crediti medi da attività istituzionale / ricavi per attività istituzionale) x 360

Tale indice esprime il tempo medio di incasso delle prestazione erogate dall'azienda

Numeratore	Denominatore
Crediti da attività istituzionale	Ricavi per attività istituzionale

### *Risultato*

Anno 2018	Anno 2019
<b>94,23</b>	<b>70,24</b>

## INDICATORI PATRIMONIALI

### Margine di Struttura Primario (Margine di Copertura delle Immobilizzazioni)

#### *Descrizione*

Misura in valore assoluto la capacità che ha l'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio, ovvero con le fonti apportate dalla proprietà per supportare l'attività dell'impresa.

Numeratore	Denominatore
Grandezza	Provenienza
Patrimonio netto – Immobilizzazioni	A (SP-pass) – B (SP-att)

### *Risultato*

Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<b>396,57%</b>	<b>421,37%</b>	<b>389,72%</b>

Tale margine misura in valore assoluto la capacità dell'azienda di auto-finanziare gli investimenti nell'attivo immobilizzato e di ricorre, per contro, al capitale di terzi per finanziare l'attività operativa;

Il margine positivo conseguito anche nel 2019, rappresenta un buon equilibrio finanziario grazie anche alle Donazioni ricevute.

### Mezzi propri / Capitale investito

#### *Descrizione*

Indica il rapporto tra il patrimonio netto ed il totale dell'attivo.

Questo indicatore evidenzia il peso del capitale apportato dai soci nei confronti delle fonti impiegate per finanziare le voci dell'attivo dello stato patrimoniale.

Numeratore		Denominatore	
Grandezza	Provenienza	Grandezza	Provenienza
Patrimonio netto	A (SP-pass)	Totale attivo	Totale attivo (SP-att)

#### *Risultato*

Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<b>35,89%</b>	<b>34,96%</b>	<b>38,97%</b>

L'indice in esame viene considerato di "autonomia finanziaria" in quanto una maggiore dotazione di mezzi propri (patrimonio netto), consente di ricorrere al capitale di debito in misura minore.

Il margine conseguito per l'anno 2019 in aumento rispetto a quello conseguito nel precedente esercizio (2018) continua ad evidenziare una scarsa capitalizzazione e un continuo ricorso al capitale di terzi (passività correnti).

### INDICI DI SOLIDITÀ PATRIMONIALE

#### Indice di autocopertura delle immobilizzazioni.

#### *Descrizione*

Indica il rapporto tra il capitale proprio / capitale fisso (immobilizzazioni)

Indica il grado di copertura degli impieghi in attività immobilizzate mediante finanziamenti a titolo di capitale proprio.

Numeratore	Denominatore
Capitale proprio	Capitale fisso (immobilizzazioni)

#### *Risultato*

Anno 2018	Anno 2019
<b>4,34</b>	<b>3,96</b>

#### Rapporto di Indebitamento

##### *Descrizione*

Misura il rapporto tra il capitale raccolto da terzi, in qualunque modo procurato, ed il totale dell'attivo.

Tale indicatore esprime la percentuale di debiti che a diverso titolo l'azienda ha contratto per reperire le fonti necessarie a soddisfare le voci indicate nel totale dell'attivo di stato patrimoniale.

Numeratore		Denominatore	
Grandezza	Provenienza	Grandezza	Provenienza
Totale passivo – Patrimonio netto	Totale passivo – A ( <i>SP-pass</i> )	Totale attivo	Totale attivo ( <i>SP-att</i> )

#### *Risultato*

Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<b>64,11%</b>	<b>65,04%</b>	<b>61,03%</b>

Rappresenta indirettamente la proporzione esistente tra risorse proprie e risorse di terzi utilizzate per finanziare gli impieghi, proporzione che esprime la partecipazione del capitale proprio ai rischi d'impresa

Anche per l'esercizio 2019, l'indice esprime un elevato grado di dipendenza nei confronti di terzi finanziatori.

A partire dall'anno 2010 si riscontra un miglioramento nel rapporto tra il Totale Attivo (Capitale Investito) e il Capitale raccolto da terzi (debiti).

### **2.3.2 Commento ed analisi degli indicatori di risultato non finanziari**

#### **2.3.2.1 Analisi degli indicatori di risultato non finanziari**

## INDICATORI DI PRODUTTIVITA'

### Costo del Lavoro su Ricavi

#### *Descrizione*

Questo indice rappresenta l'incidenza del costo del lavoro sui ricavi delle vendite.

Numeratore		Denominatore	
Grandezza	Provenienza	Grandezza	Provenienza
Costo per il personale	B.9 (CE)	Ricavi e contributi	Valore della Produzione (Voce A del CE)

#### *Risultato*

Anno 2017	Anno 2018	Anno 2019
<b>0,52</b>	<b>0,52</b>	<b>0.52</b>

L'indice in questione rappresenta la capacità dell'azienda di coprire i costi delle risorse umane con i ricavi e i contributi in conto esercizio. Il valore dell'indice è posizionato al di sotto dell'unità; valori prossimi o superiori all'unità mostrerebbero una patologia per cui i componenti positivi derivanti dall'attività caratteristica, non sarebbero in grado di coprire le altre componenti di costo.

Nel conteggio dell'indice in esame, si è utilizzato al denominatore l'intero valore della produzione composto dai ricavi per rette, da altri proventi e ricavi e dai contributi in conto esercizio ricevuti al netto della quota di utilizzo dei contributi in conto capitale (sterilizzazioni).

Diversamente, considerando solo i ricavi per rette di cui alla voce A1 del CE, il calcolo dell'indice in esame sarebbe stato poco significativo.

Il valore prossimo allo 0,5 rispecchia la finalità socio assistenziale svolta dall'ente.

### Indice di incidenza delle gestione extra caratteristica

Indica il rapporto tra il risultato netto / risultato operativo caratteristico (ROC). Tale indice esprime l'incidenza della gestione extra caratteristica sul risultato finale della gestione e quindi il grado di dipendenza dell'equilibrio economico dalle componenti non tipiche della gestione; comprende quindi le gestioni: finanziaria, straordinaria e fiscale.

Numeratore	Denominatore
Risultato netto	Risultato operativo caratteristico (ROC)

*Risultato*

Anno 2018	Anno 2019
<b>0,24</b>	<b>0,31</b>

Indice di incidenza del costo dei fattori produttivi sul PILc.

Indica l'incidenza delle tipologie di fattori produttivi impiegati (beni e servizi) e del costo del lavoro sul P.I.L. (prodotto interno lordo) della gestione caratteristica aziendale.

Numeratore	Denominatore
Fattori produttivi impiegati (beni e servizi) e costo del lavoro	P.i.l. (prodotto interno lordo)

*Risultato*

Anno 2018	Anno 2019
<b>0,98</b>	<b>0,98</b>

## TEMPI DI PAGAMENTO

Gli indici di durata, indicano i tempi medi di massima degli incassi e dei pagamenti dell'Azienda.

Ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. 33/2013 e del D.P.C.M. 22/09/2014, è stato calcolato l'Indicatore dei tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture che esprime la media ponderata in ragione dell'importo dei giorni intercorrenti tra il termine per il pagamento (generalmente 30 o 60 giorni) e la trasmissione del mandato di pagamento al tesoriere. Per il 2019 il medesimo indicatore è stato calcolato, e pubblicato, ogni trimestre.

Il dato medio annuale di pagamento è stato di - 2,93 giorni, quindi totalmente in linea con le scadenze delle fatture.

