



Asp Opus Civium

# Bilancio Sociale

ANNO 2015



# 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 del Dipartimento Socio-assistenziale**
- 2.2 I servizi del Dipartimento Educativo**



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

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



## Presentazione

Il bilancio sociale relativo all'anno 2015 rappresenta il primo bilancio sociale redatto da Asp Opus Civium.

Si tratta di un primo bilancio sociale, necessariamente sintetico, che verrà implementato e migliorato nel corso dei prossimi anni, di pari passo con la programmazione strategica, gestionale ed economico-finanziaria dell'Azienda.

L'esercizio 2015 ha visto il cambiamento del Consiglio di Amministrazione avvenuto nel gennaio 2015 e l'avvicinarsi di diverse figure apicali aziendali, tra cui il cambio di Direzione Generale.

A seguito delle dimissioni del precedente Direttore Generale avvenute a settembre 2015, vi è stato il subentro del nuovo Direttore nel mese di dicembre 2015.

Vi sono stati quindi numerosi cambi di governance e gestionali che hanno sicuramente rallentato alcune fasi dell'attività e della programmazione aziendale.

Nel Piano Programmatico 2015-2017 approvato dal Consiglio di Amministrazione n. 67 del 30/09/2015 si era previsto di giungere alla realizzazione del primo Bilancio Sociale di Asp come strumento primario di rendicontazione, vista la "responsabilità sociale" di una Pubblica Amministrazione che obbliga a rendere conto agli stakeholders sia interni sia esterni dei risultati raggiunti.

Il conto economico dell'anno 2015 registra un risultato positivo con un utile di oltre € 41.000,00, oltre a una riduzione del contributo dei Comuni Soci.

I cambi gestionali avvenuti nel corso dell'anno hanno probabilmente bloccato alcune attività programmate, con un conseguente risparmio sui costi preventivati.

La politica tariffaria ha visto nel 2015 un incremento delle rette sui servizi di Casa Residenza per Anziani e Centri Diurni per Anziani, a seguito dell'entrata in vigore a luglio 2015 della delibera di Giunta Regionale n. 715/2015 che ha innalzato la quota a carico degli utenti.

Per quanto concerne la politica tariffaria dei Servizi Educativi, l'anno scolastico 2015/2016 ha visto l'entrata in vigore, in via sperimentale, delle tariffe basate su ISEE lineare con l'introduzione di una retta personalizzata per ogni utente.

Purtroppo, si conferma anche per l'esercizio 2015 la crescita delle situazioni di morosità di utenti, che in gran parte è riconducibile alla grave crisi economica che ha colpito molte famiglie del territorio. E' in corso un percorso per una ricostruzione dettagliata delle singole situazioni di morosità, al fine di potere ulteriormente definire le misure di recupero dei crediti.

Dal punto di vista dei costi, vi è stato un contenimento dei costi di acquisto beni e acquisto servizi.

I risultati ottenuti nel 2015 sono stati resi possibile grazie anche all'apporto delle risorse del volontariato, sia organizzato in Associazioni, sia singoli, registrati nell'Albo dei volontari di Asp.



## 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 Castelnuovo 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 31/12/2015 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
- Servizio di Aiuto alla Persona (SAP)
- Sportello per l'Assistenza Familiare
- Sportello Sociale
- Telefono Amico

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

- 2 Servizi di Nido per l'Infanzia
- 4 Scuole per l'infanzia
- Centri Educativi pomeridiani
- Trasporti scolastici e trasporti speciali
- Sostegno socio-educativo
- Refezione scolastica
- 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, fornitori di beni e di servizi, Associazioni di Volontariato, volontari singoli e Azienda USL.

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 attualmente 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 è stato nominato con delibera di Assemblea dei Soci n. 1 del 31/01/2015.

La composizione attuale del Consiglio di Amministrazione nominato è la seguente:

Pierpaolo Salvarani: Presidente

Roberto Sapio: VicePresidente

Marco Catellani: Consigliere

Il Consiglio di Amministrazione nomina il **Direttore** il cui incarico coincide con il mandato del Consiglio stesso, che ha la responsabilità tecnica della gestione aziendale e del raggiungimento degli obiettivi fissati.

## **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 famigliari 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 2015-2017 e sono stati tradotti in obiettivi operativi con l'approvazione del primo Piano dettagliato degli Obiettivi 2015.

In particolare, gli obiettivi strategici per l'anno 2015 hanno puntato prioritariamente a:

- Mantenimento dei requisiti accreditamento definitivo e controlli positivi da parte di OTAP;
- Azioni volte all'attivazione di una rete informatica autonoma di collegamento tra le principali sedi aziendali;
- Integrazione e omogeneizzazione della qualità dei servizi educativi conferiti dai vari Enti;
- Coordinamento con gli Enti e le Istituzioni del Territorio (Comuni, Unione Terra di Mezzo, Parrocchie) e modalità di attuazione dei servizi

- Miglioramento negli strumenti di comunicazione con l'utenza

Gli obiettivi operativi per l'anno 2015 sono stati i seguenti:

Dipartimento Socio-assistenziale:

- Mantenimento dei requisiti accreditamento definitivo e controlli positivi da parte di OTAP;
- Protocolli e procedure socio-sanitarie condivise dal personale
- Revisione Carta dei Servizi Casa Residenza per Anziani
- Somministrazione questionari di qualità all'interno della Casa Residenza per Anziani;
- Avvio microchippatura indumenti ospiti;
- Sistematizzazione adempimenti D.lgs 81/2008 e formazione personale;
- Implementazione cartella socio-sanitaria;

Dipartimento Educativo:

- Continuità educativa tra i Servizi del Dipartimento con le altre istituzioni educative del territorio
- Progettazioni condivise con l'Istituto Comprensivo: nel 2015 si è incentrata sul tema del gioco logico matematico, rispetto al quale sono state realizzate: 2 pubblicazioni, 2 giochi di società, griglie di osservazione relative ai processi di conoscenza matematica dei bambini;
- Coordinamento con Enti e istituzioni del territorio e modalità di attuazione dei servizi in sinergia: attivazione di collaborazioni con Associazioni di volontariato, commercianti, Centri Diurni, Biblioteche ecc. Associazioni sportive e culturali dei territori, Carnevale ecc.
- Azioni per incentivare le iscrizioni alle scuole d'infanzia: open day, letture, merende pomeridiane;
- Introduzione ISEE lineare: realizzazione pagina web per il calcolo della tariffa;

Servizi amministrativi:

- Nuova gara per lavoro somministrato;
- Nuovi contratti di servizio per conferimento da parte dei Comuni di Cadelbosco di Sopra e di Castelnovo di Sotto dei servizi educativi, attività socio-educative e scolastiche ed extrascolastiche sino al 31/07/2019;
- Implementazione sito istituzionale
- Analisi dati ISEE nei servizi scolastici.

Obiettivo di lavoro dei prossimi anni sarà quello di riuscire sempre di più a erogare servizi in linea con le esigenze dei richiedenti, personalizzando le risposte, arricchendo la gamma di offerta degli interventi e cercando di attivare tutte le risorse possibili formali e informali. Fondamentale è anche il processo di formazione dei dipendenti, nonché l'attivazione di momenti di scambio e di confronto all'interno dell'Azienda e con realtà esterne e attraverso l'attenzione al mantenimento di un clima organizzativo positivo.

Nel corso del 2015 si è proceduto ad approvare il Piano per la prevenzione della corruzione per il periodo 2015 – 2017, nonché il Programma per la Trasparenza e l'Integrità Aziendale per il medesimo periodo. Entrambi i documenti sono stati pubblicati sul sito istituzionale dell'Azienda nell'apposita sezione, denominata "Amministrazione trasparente".

A fine anno l'Azienda si è dotata anche del Nucleo di Valutazione per iniziare nel 2016 un percorso di gestione del ciclo della performance, attraverso l'approvazione del Piano della Performance triennale, l'adozione di un nuovo Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance e l'adozione di periodiche rendicontazioni.



## Parte II: I Servizi Offerti

### 2.1 Servizi del Dipartimento Socio-Assistenziale

#### DATI DI CONTESTO

I Comuni di Cadelbosco di Sopra, di Castelnovo di Sotto e di Bagnolo in Piano hanno complessivamente n. 28.735 abitanti, di cui n. 5.763 con età da 65 anni in su (pari al 20,02%). La popolazione con età superiore a 75 anni è di n. 3.052 abitanti, pari al 10,62% della popolazione complessiva.

I dati nel dettaglio dell'andamento 2013-2015 della popolazione da 65 anni in su sono i seguenti:

#### POPOLAZIONE ANZIANA COMUNI SOCI

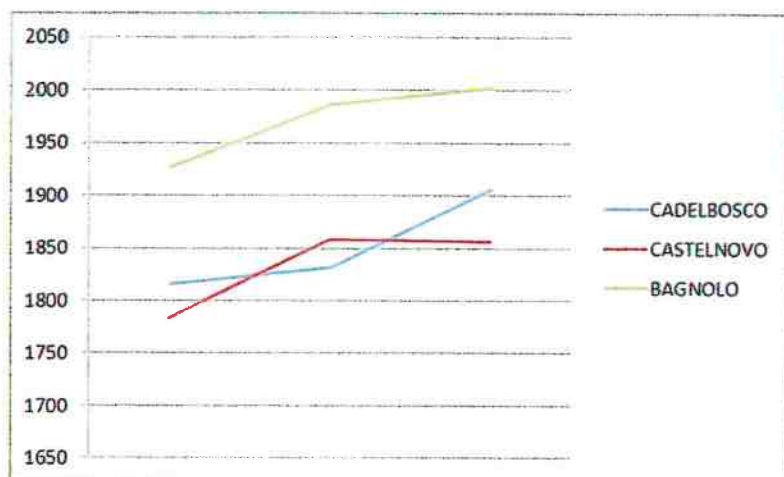
CASTELNOVO DI SOTTO	2013	2014	2015
65 -74	809	831	839
75-84	654	690	690
da 85 anni	321	337	327
<b>TOTALE</b>	<b>1784</b>	<b>1858</b>	<b>1856</b>

CADELBOSCO DI SOPRA	2013	2014	2015
65 -74	879	887	930
75-84	632	642	659
da 85 anni	304	302	316
<b>TOTALE</b>	<b>1815</b>	<b>1831</b>	<b>1905</b>

BAGNOLO IN PIANO	2013	2014	2015
65 -74	928	934	942
75-84	711	748	758
da 85 anni	287	304	302
<b>TOTALE</b>	<b>1926</b>	<b>1986</b>	<b>2002</b>



Il Comune di Castelnuovo di Sotto è il Comune che ha l'incidenza più elevata sulla popolazione complessiva della fascia di popolazione anziana da 65 anni in su, ovvero il 22,02%, mentre il Comune di Cadelbosco di Sopra è quello che ha l'incidenza meno alta ovvero il 17,95%. Nel grafico sottostante la sintesi dell'andamento nel triennio della popolazione anziana:



## 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.

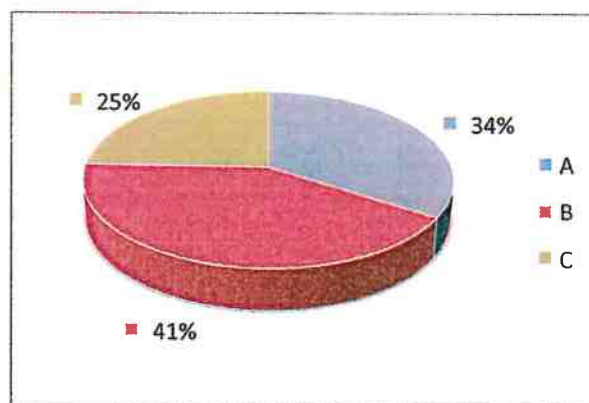
Asp gestisce la Casa Residenza per Anziani "Opus Civium" con n. 64 posti letto, di cui n. 53 accreditati, 6 posti per ricoveri temporanei di sollievo e n. 5 posti solo autorizzati. Dal 01 luglio 2015, a seguito deliberazione del Comitato di Distretto, i posti accreditati sono diventati 52, invariati i posti destinati all'accoglienza temporanea di sollievo. I posti solo autorizzati sono diventati n. 6.

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 2015 il case mix assistenziale è stato il seguente:

CLASSIFICAZIONE OSPITI	
CLASSIFICAZIONE A	18
CLASSIFICAZIONE B	22
CLASSIFICAZIONE C	13
CLASSIFICAZIONE D	0

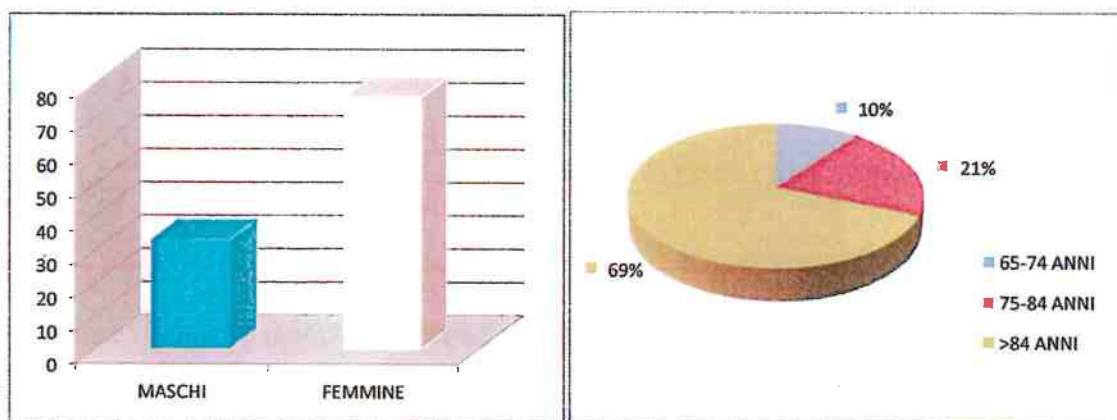


Dal case mix 2015 risulta una media annua di 114,84 minuti di assistenza procapite giornaliera. Di fatto il minutaggio erogato è stato di 120,93 minuti/die.

Nel 2015 sono stati accolti nella Casa Residenza n.109 ospiti.

L'anagrafica dei 109 ospiti accolti nel corso dell'anno 2015 nella Casa Residenza per Anziani, suddivisa per sesso e fascia di età, è la seguente:

CASA RESIDENZA	MASCHI	FEMMINE	FASCIA ETA' 65-74	FASCIA ETA' 75-84	FASCIA ETA' >84
N.RO OSPITI	33	76	11	23	75



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*	64	58,72
CADELBOSCO DI SOPRA	23	21,1
BAGNOLO IN PIANO	22	20,18
<b>TOTALI</b>	<b>109</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.

Qualche dato infine sulle presenze complessive degli ospiti, sull'occupazione dei posti disponibili e sul tempo medio di permanenza nelle strutture:

DATI PRESENZE E OCCUPAZIONE POSTI DISPONIBILI	
N° GIORNATE DI PRESENZA COMPLESSIVA	22.109
Di cui N° GIORNATE DI PRESENZA POSTI ACCREDITATI	18.514
Di cui N° GIORNATE DI PRESENZA POSTI AUTORIZZATI	1.689
Di cui N. GIORNATE DI PRESENZA POSTI DI SOLLIEVO	1.906
N° GIORNATE VUOTE complessive	791
N° GIORNATE ASSENZE OSPEDALIERE	460
TASSO % DI OCCUPAZIONE (comprese assenze ospedaliere)	96,61%
% RICOVERO OSPEDALIERO SU GIORNATE PRESENZA	2,08%

## RETTE

Nel 2015 a fronte della DGR 715 dal 01/07/2015 la retta per i posti accreditati è stata incrementata da € 49,50 a € 50,05. Le rette dal 01/07/2015 sono le seguenti:

TIPOLOGIA RETTA	IMPORTO
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)	€ 13,28

## 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 2015, nonché in percentuale i costi di coordinamento e legati alla struttura. Non sono rilevati i costi amministrativi (personale Sede Amministrativa) e i costi generali:

CONTO ECONOMICO 2015 RICAVI E COSTI DIRETTI	CRA
<b>VALORE PRODUZIONE</b>	<b>€ 2.295.217,46</b>
RICAVI ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALE	€ 2.290.408,96
di cui RETTE	€ 1.135.855,74
di cui ONERI A RILIEVO SANITARIO	€ 913.626,73
di cui CONCORSI E RIMBORSI	€ 238.766,49
di cui ALTRI	€ 2.160,00
COSTI CAPITALIZZATI	€ 843,30
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	€ 2.983,87
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	€ 981,33
<b>COSTI PRODUZIONE</b>	<b>€ 2.063.997,05</b>
ACQUISTI BENI	€ 57.216,55
ACQUISTI SERVIZI	€ 544.900,03
GODIMENTO BENI TERZI	€ 61.200,00
PERSONALE	€ 1.359.681,18
AMMORTAMENTI	€ 27.332,16
ACCANTONAMENTI	€ 11.200,00
ONERI DIVERSI GESTIONE	€ 2.467,13

SPESE GENERALI DIRETTAMENTE ATTRIBUIBILI (COORDINAMENTO STRUTTURA, COORDINATORE SANITARIO ASSICURAZIONI VARIE)	€ 82.795,63
--	-------------

## 2. Centri Diurni per Anziani

Il Centro Diurno 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 ha gestito i Centri Diurni 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.

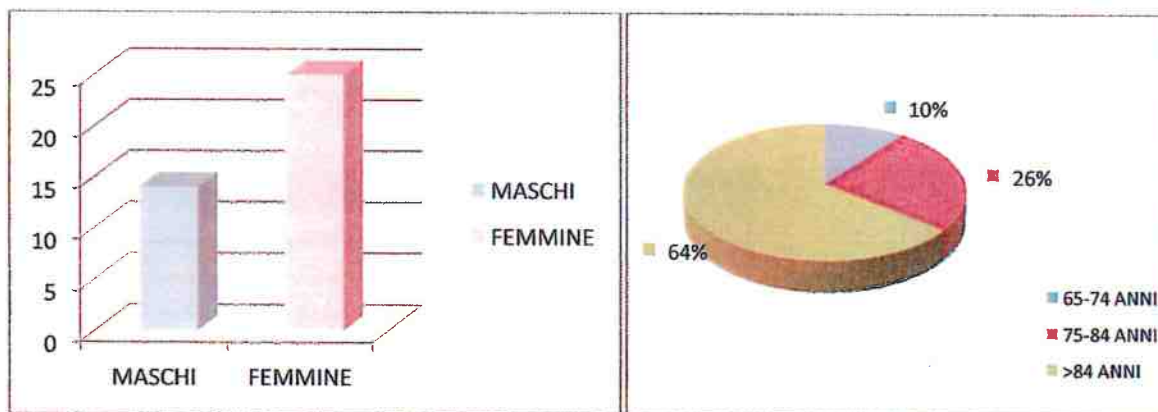
Il Centro Diurno di Castelnovo è aperto dal lunedì al venerdì, mentre il Centro Diurno di Cadelbosco è aperto dal lunedì al sabato. Il sabato ospita anche gli utenti del Centro Diurno di Castelnovo.

### Centro Diurno Castelnovo

Nell'anno 2015 sono stati ospitati 40 utenti, di cui 26 donne e 14 uomini.

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

CD CASTELNOVO	MASCHI	FEMMIN E	FASCIA ETA' 65-74	FASCIA ETA' 75-84	FASCIA ETA' >84
N.RO OSPITI	14	25	4	10	25



Qualche dato sull'attività del Centro Diurno di Castelnovo e, in particolare, sulle presenze complessive degli ospiti e sul tasso di occupazione media:

DATI PRESENZE E OCCUPAZIONE POSTI DISPONIBILI	
N° GIORNATE DI PRESENZA COMPLESSIVA	5.337
Di cui N° GIORNATE DI PRESENZA POSTI ACCREDITATI	5.230,5
Di cui N° GIORNATE DI PRESENZA POSTI AUTORIZZATI	106,5
N° GIORNATE VUOTE complessive	683
TASSO % DI OCCUPAZIONE (comprese assenze ospedaliere)	96,33%*

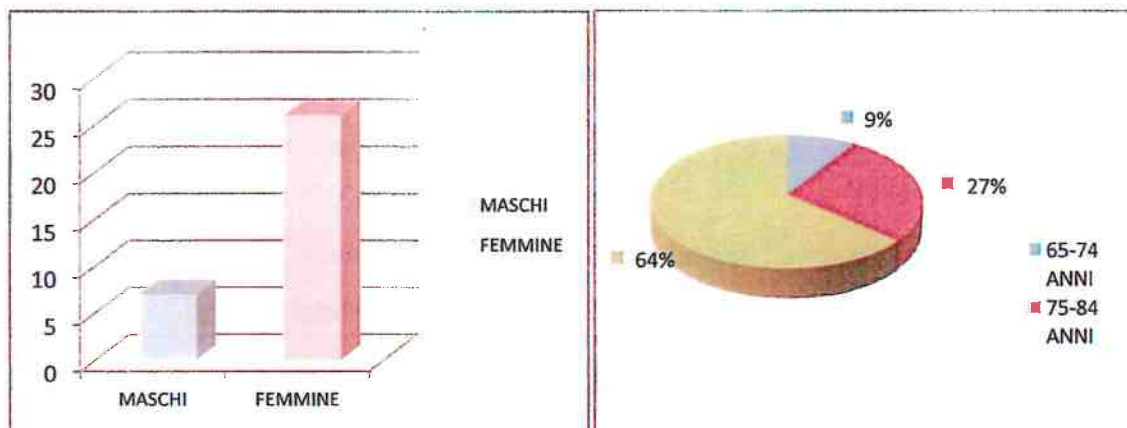
\*nel calcolo del tasso di occupazione le giornate di apertura del sabato sono state considerate in proporzione su entrambi i Centri Diurni

## Centro Diurno Cadelbosco

Nell'anno 2015 sono stati ospitati 33 utenti, di cui 26 donne e 7 uomini.

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

CD	MASCHI	FEMMINE	FASCIA ETA' 65-74	FASCIA ETA' 75-84	FASCIA ETA' >84
CASTELNOVO					
N.RO OSPITI	7	26	3	9	21



Qualche dato sull'attività del Centro Diurno di Cadelbosco e, in particolare, sulle presenze complessive degli ospiti e sul tasso di occupazione media:

DATI PRESENZE E OCCUPAZIONE POSTI DISPONIBILI	
N° GIORNATE DI PRESENZA COMPLESSIVA	5.495
Di cui N° GIORNATE DI PRESENZA POSTI ACCREDITATI	4.226,5
Di cui N° GIORNATE DI PRESENZA POSTI AUTORIZZATI	1.268,5
N° GIORNATE VUOTE complessive	2.030
TASSO % DI OCCUPAZIONE (comprese assenze ospedaliere)	79,35%*

\*nel calcolo del tasso di occupazione le giornate di apertura del sabato sono state considerate in proporzione su entrambi i Centri Diurni

## RETTE

Per entrambi i Centri Diurni le rette sono le seguenti:

TIPOLOGIA RETTA giornaliera	IMPORTO
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 2015, nonché in percentuale i costi di coordinamento e legati alla struttura. Non sono rilevati i costi amministrativi (personale Sede Amministrativa) e i costi generali:

CONTO ECONOMICO 2015 RICAVI E COSTI DIRETTI	CD CASTELNOVO	CD CADELBOSCO
<b>VALORE PRODUZIONE</b>	<b>€ 276.424,03</b>	<b>€ 278.198,01</b>
RICAVI ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALE	€ 270.329,13	€ 232.714,50
di cui RETTE	€ 138.927,99	€ 131.930,90
di cui ONERI A RILIEVO SANITARIO	€ 125.711,70	€ 95.190,16
di cui CONCORSI E RIMBORSI	€ 4.861,44	€ 4.861,44
di cui ALTRI	€ 828,00	€ 732,00
COSTI CAPITALIZZATI	€ 77,35	€ 12.500,00
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	€ 3.804,13	€ 9.319,49
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	€ 2.213,42	€ 23.664,02
di cui CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO COMUNE	€ 1.595,42	€ 23.196,02
<b>COSTI PRODUZIONE</b>	<b>€ 276.424,03</b>	<b>€ 278.198,01</b>
ACQUISTI BENI	€ 3.243,33	€ 3.330,26
ACQUISTI SERVIZI	€ 70.296,68	€ 59.821,01
GODIMENTO BENI TERZI	€ 7.820,00	€ 7.692,50
PERSONALE	€ 183.243,49	€ 184.195,24
AMMORTAMENTI	€ 137,68	€ 12.547,36
ACCANTONAMENTI	€ 1.260,00	€ 1.300,00
ONERI DIVERSI GESTIONE	€ 10.422,85	€ 9.311,64
SPESE GENERALI DIRETTAMENTE ATTRIBIBILI (COORDINAMENTO STRUTTURA, COORDINATORE SANITARIO ASSICURAZIONI VARIE)	€ 9.199,51	€ 9.199,51

### **3. Trasporto 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 Castelnuovo e di Cadelbosco gestiti da Asp, sia per il Centro Diurno di Bagnolo, la cui gestione è esternalizzata alla Coop. 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 2015 sono stati realizzati trasporti a favore di n. 23 adulti disabili residenti nei Comuni dell'Unione Terra di Mezzo.

#### **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, sulla base di quanto previsto dal progetto definito in UVH o UVHM.

#### **RICAVI E COSTI**

Il costo del servizio del trasporto anziani è in parte ricompreso nei costi dei singoli Centri Diurni.

Il costo del servizio del trasporto disabili adulti è stato di € 120.941,70.



#### 4. Servizio di Aiuto alla Persona – SAP

Il Servizio di Aiuto alla Persona è un servizio destinato ai disabili adulti in carico ai Servizi Sociali e ha lo scopo di favorire le attività di socializzazione, prevedendo sia uscite serali, sia microprogetti di attività pomeridiana per singole persone.

Il servizio svolto nel 2015 dalla Cooperativa Sociale Il Piccolo Principe ha visto il coinvolgimento di numerosi volontari.

I volontari impegnati sono stati i seguenti:

COMUNE	N.RO VOLONTARI
BAGNOLO	10
CADELBOSCO	4
CASTELNOVO	10
<b>TOTALE</b>	<b>24</b>

Nel 2015 hanno beneficiato delle attività del SAP n. 33 persone, di cui 23 maschi e 10 femmine, così suddivise:

COMUNE	N.RO BENEFICIARI
BAGNOLO	17*
CADELBOSCO	4
CASTELNOVO	12
<b>TOTALE</b>	<b>33</b>

\*di cui 6 persone residenti a Reggio Emilia e 1 a Novellara

Le attività proposte sono state, oltre alle uscite serali (cene o dopocene, cinema ecc.):

- Laboratorio Carnevale: nel corso del 2015 i progetti dedicati a piccoli gruppi nel Comune di Castelnuovo di Sotto hanno permesso un inserimento dei ragazzi nelle realtà del Carnevale con la produzione di un carro mascherato;
- Volontariato presso Oratorio Parrocchiale di Castelnuovo: doposcuola per stranieri
- Attività sportive:
  - Calciotto: la squadra del SAP di mezzo è parte dell'Associazione Sportiva Virtus Bagnolo, la quale sostiene la squadra SAP per il tesseramento CSI e l'assicurazione. Da alcuni anni si è organizzato un campionato di calciotto giocato interamente da ragazzi con disabilità e volontari. Tale attività è frequentata da 12 persone.
  - Basket: ha un calendario organizzato settimanalmente ed è frequentato da 13 persone.

Il servizio è gratuito per l'utenza.

Il costo del servizio è stato di circa € 15.000,00.

## 5. Sportello per l'Assistenza Familiare

E' uno Sportello gestito da Asp, 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 famigliare 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 a 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 a RETE è aperto un giorno a settimana in ogni Comune dell'Unione.

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

ATTIVITA' SPORTELLO ASP OPUS CIVIUM	2013	2014	2015
N.RO ASSISTENTI FAMIGLIARI	167	169	173
N.RO FAMIGLIE	36	42	44

Il servizio è gratuito per l'utenza.

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

## 6. 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 sono assunte anche due Assistenti Sociali che attivano servizi per anziani e gestiscono il progetto di assistenza alla disabilità e alla non autosufficienza denominato "Home Care Premium" dell'INPS.

Il costo del servizio, costituito dal costo del personale, è di circa € 85.000,00.

## 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 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.)

In particolare qualche dato di attività nel corso del 2015:

- 8 volontari impegnati a turno dal lunedì al sabato per 686 telefonate di compagnia a 286 persone anziane, su indicazione dei Servizi Sociali dell'Unione.
- 1 volontario impegnato nella compagnia presso l'abitazione 1 volta alla settimana di 3 persone anziane.
- 10 volontari impegnati nel trasporto e nell'accompagnamento di 49 persone dal domicilio alle strutture sanitarie per circa 236 trasporti effettuati
- Organizzazione di feste e attività di socializzazione: 4 feste organizzate con la partecipazione di oltre 100 persone per ognuna.

Il servizio è gratuito per l'utenza.

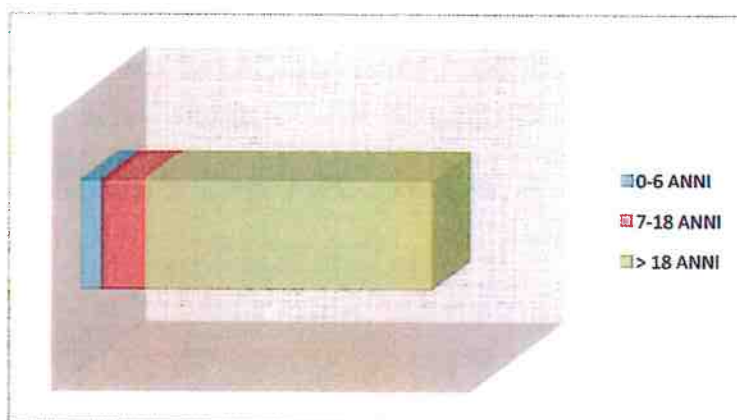
Il costo del servizio è stato di circa € 1.000,00.

## 2. 2 I Servizi del Dipartimento Educativo

### COMUNE DI CASTELNOVO DI SOTTO

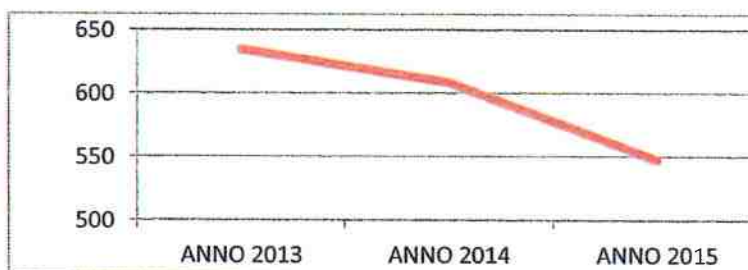
#### DATI DI CONTESTO

Il Comune di Castelnuovo di Sotto ha 8.411 abitanti, di cui 1612 hanno età inferiore a 18 anni (pari al 19,16%). Di questi 547 (pari al 6,51%) hanno 0-6 anni .



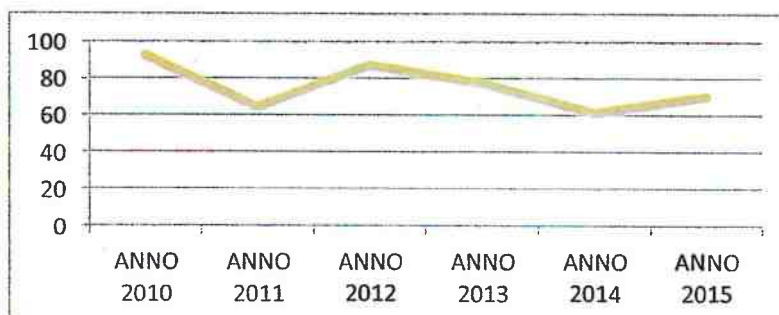
In particolare l'andamento della popolazione 0-6 anni è il seguente:

CASTELNOVO	2013	2014	2015
0-6 anni	634	608	547



L'andamento delle nascite dell'ultimo quinquennio è stato il seguente:

NATI	2010	2011	2012	2013	2014	2015
CASTELNOVO	92	64	87	77	61	70



## SERVIZI GESTITI DA ASP

### 1. Nido d'Infanzia

L'Asilo Nido 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 dell'asilo nido con durata sino al 2044. Asp ha in comando presso l'Azienda Bassa Reggiana n. 3 figure di Educatore propri dipendenti che lavorano nell'Asilo Nido. I posti complessivi per il Comune di Castelnovo di Sotto presso l'asilo Rodari sono sino ad un massimo di 52.

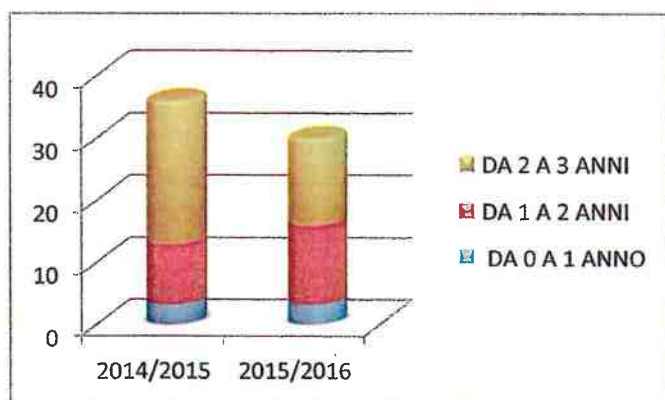
In particolare negli anni scolastici 2014/2015 e 2015/2016 la situazione delle frequenze è stata la seguente:

#### Anno scolastico 2014/2015 (dato aggiornato a settembre 2014)

anno nascita	nati	età	Rodari	maschi	femmine
2014	61	1 anno	3	3	0
2013	77	2 anni	10	5	5
2012	87	3 anni	23	7	16
<b>totale</b>	<b>225</b>		<b>36</b>	<b>15</b>	<b>21</b>

#### Anno scolastico 2015/2016 (dato aggiornato a febbraio 2016)

anno nascita	nati	età	Rodari	maschi	femmine
2015	70	1 anno	3	0	3
2014	61	2 anni	13	7	6
2013	77	3 anni	14	6	8
<b>totale</b>	<b>208</b>		<b>30</b>	<b>13</b>	<b>17</b>



Nell'anno scolastico 2014/2015 hanno frequentato 36 bambini pari al 16% dei bimbi 0 – 3 anni. Nell'anno scolastico 2015/2016 i bambini sono scesi a 30 pari al 14,43% dei residenti 0 - 3 anni.

## RETTE

Nell'anno scolastico 2015/2016 è cambiato il sistema tariffario basato non più su ISEE a scaglioni, ma su un'ISEE lineare con tariffa personalizzata

In particolare le rette in vigore dall'anno scolastico 2015/2016 sono state le seguenti:

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		
Proprietà di alcuni beni come previsto dalla delibera di Giunta Comunale n. 60 del 10/08/2015 comportano aumento 10% tariffa sino a concorrenza fascia massima		

## COSTI E RICAVI

Sono indicati i costi e i ricavi direttamente imputati al centro di attività per tutti i servizi svolti nell'anno 2015. Non sono rilevati i costi amministrativi (personale Ufficio Scuola e Sede Amministrativa) e i costi generali:

CONTO ECONOMICO 2015 RICAVI E COSTI DIRETTI	NIDO RODARI
VALORE PRODUZIONE	€ 450.223,12
RICAVI ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALE	€ 112.631,76
di cui RETTE	€ 111.714,76
di cui ALTRI	€ 917,00
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	€ 98.947,60
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO COMUNE	€ 238.643,76
COSTI PRODUZIONE	€ 450.223,12
ACQUISTI SERVIZI	€ 375.726,41
PERSONALE	€ 72.657,52
ACCANTONAMENTI	€ 967,00
ONERI DIVERSI GESTIONE	€ 872,19

## 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 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).

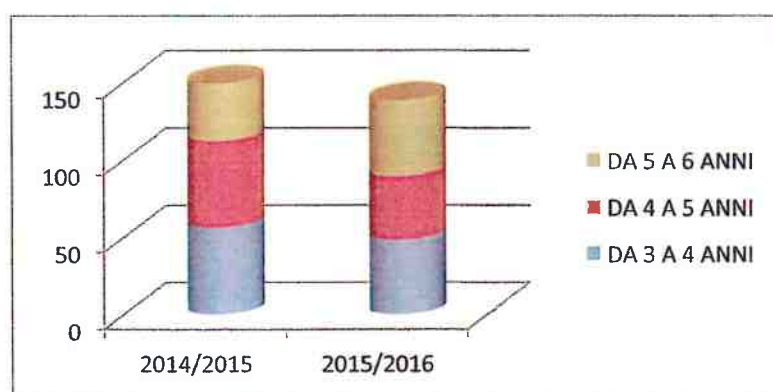
In particolare negli anni scolastici 2014/2015 e 2015/2016 la situazione delle frequenze è stata la seguente:

### Anno scolastico 2014/2015 (dato aggiornato a settembre 2014)

anno nascita	nati	età	scuola Girasole	scuola Palomar	Totale iscritti	maschi	femmine
2009	82	5 anni	31	25	56	24	32
2010	99	4 anni	33	24	57	30	27
2011	67	3 anni	12	25	37	19	18
<b>totale</b>	<b>248</b>		<b>76</b>	<b>74</b>	<b>150</b>	<b>73</b>	<b>77</b>

### Anno scolastico 2015/2016 (dato aggiornato a febbraio 2016)

anno nascita	nati	età	scuola Girasole	scuola Palomar	Totale iscritti	maschi	femmine
2010	92	5 anni	26	22	48	28	20
2011	64	4 anni	18	24	42	21	21
2012	87	3 anni	25	24	49	16	33
<b>totale</b>	<b>243</b>		<b>69</b>	<b>70</b>	<b>139</b>	<b>65</b>	<b>74</b>



Nell'anno scolastico 2014/2015 i posti occupati alla Scuola Comunale dell'Infanzia sono stati n. 150, pari al 60,49% dei residenti 3-6 anni mentre nel 2015/2016 n. 139, pari al 57,21 dei residenti 3-6 anni.



## RETTE

Anche per la Scuola dell'Infanzia nell'anno scolastico 2015/2016 è cambiato il sistema tariffario basato non più su ISEE a scaglioni, ma su un'ISEE lineare con tariffa personalizzata.

In particolare le rette in vigore dall'anno scolastico 2015/2016 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		
Proprietà di alcuni beni come previsto dalla delibera di Giunta Comunale n. 60 del 10/08/2015 comportano aumento 10% tariffa sino a concorrenza fascia massima		

Il servizio anticipato è gratuito. Il servizio di tempo prolungato vede una retta unica di € 57,00.

## RICAVI E COSTI

Sono indicati i costi e i ricavi direttamente imputati al centro di attività per tutti i servizi svolti nell'anno 2015. Non sono rilevati i costi amministrativi (personale Ufficio Scuola e Sede Amministrativa) e i costi generali:

CONTO ECONOMICO 2015 RICAVI E COSTI DIRETTI	SCI GIRASOLE PALOMAR
<b>VALORE PRODUZIONE</b>	<b>€ 782.541,93</b>
<b>RICAVI ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALE</b>	<b>€ 248.332,17</b>
di cui RETTE	€ 245.700,35
di cui ALTRI	€ 2.631,82
<b>COSTI CAPITALIZZATI</b>	<b>€ 502,22</b>
<b>PROVENTI E RICAVI DIVERSI</b>	<b>€ 1.441,35</b>
<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>	<b>€ 532.266,19</b>
di cui CONTRIBUTI COMUNE	€ 478.426,56
<b>COSTI PRODUZIONE</b>	<b>€ 782.541,93</b>
<b>ACQUISTI BENI</b>	<b>€ 56.720,39</b>
<b>ACQUISTI SERVIZI</b>	<b>€ 146.705,39</b>
<b>PERSONALE</b>	<b>€ 572.760,24</b>
<b>AMMORTAMENTI</b>	<b>€ 2.378,34</b>
<b>ACCANTONAMENTI</b>	<b>€ 2.388,00</b>
<b>ONERI DIVERSI GESTIONE</b>	<b>€ 1.589,57</b>

### 3. Centro Educativo Pomeridiano (CEP)

Il Centro Educativo Pomeridiano è un servizio educativo, ricreativo, per minori di età compresa tra i 6 e 14 anni, attivo durante il periodo scolastico, al di fuori dei normali orario scolastici

E' gestito tramite appalto dalla Cooperativa Sociale Solidarietà 90, da personale educatore affiancato da volontari negli spazi dell'istituto Comprensivo di Castelnovo di Sotto.

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.

I bambini ad iscrizione diretta delle famiglie possono accedere al servizio dal lunedì al venerdì dalle 13,00 alle 18,00.

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 particolare i bambini ad iscrizione diretta nell'anno scolastico 2015/2016 sono stati 24:

CLASSI	MASCHI	FEMMINE	TOTALE
1 ELEMENTARE	3	6	9
2 ELEMENTARE	4	4	8
3 ELEMENTARE	1	1	2
4 ELEMENTARE	2	1	3
5 ELEMENTARE	2	0	2
<b>TOTALE</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>24</b>

I bambini frequentanti a seguito di segnalazioni delle scuole nell'anno scolastico 2015/2016 sono stati 45 così suddivisi tra scuola primaria e scuola secondaria:

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

SCUOLA SECONDARIA	MASCHI	FEMMINE	TOTALE
1 MEDIA	4	3	7
2 MEDIA	5	3	8
3 MEDIA	2	2	5
<b>TOTALE</b>	<b>11</b>	<b>8</b>	<b>20</b>

## TARIFFE

Le tariffe del Centro Pomeridiano sono state approvate con delibera di Giunta Comunale n. 73 del 21/09/2015 e hanno previsto un incremento mensile di € 2,00 per la modalità di frequenza su domanda delle famiglie. Le attuali tariffe sono le seguenti:

CEP	TIPOLOGIA FREQUENZA	QUOTA FISSA MENSILE
Su domanda della famiglia	1 e 2 Figlio	80
Su domanda della famiglia	Dal 3 Figlio in poi	39
PASTO	Per ogni pasto ordinato	2
Su segnalazioni insegnanti	1 Figlio	15
Su segnalazioni insegnanti	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 2015. Non sono rilevati i costi amministrativi (personale Ufficio Scuola e Sede Amministrativa) e i costi generali:

CONTO ECONOMICO 2015 RICAVI E COSTI DIRETTI	CEP
<b>VALORE PRODUZIONE</b>	<b>€ 63.802,07</b>
<b>RICAVI ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALE</b>	<b>€ 22.558,39</b>
di cui RETTE	€ 22.227,39
di cui ALTRI	€ 331,00
<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>	<b>€ 41.243,68</b>
di cui CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO COMUNE	€ 41.226,54
<b>COSTI PRODUZIONE</b>	<b>€ 63.802,07</b>
ACQUISTI SERVIZI	€ 63.357,07
ACCANTONAMENTI	€ 230,00
ONERI DIVERSI GESTIONE	€ 215,00

#### 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;
- 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 Cose Puri, aggiudicataria della gara indetta da Asp.

Nel corso del 2015 hanno usufruito del servizio di trasporto scolastico circa n.145 bambini/ragazzi, così suddivisi per anno scolastico e per frequenza:

ANNO SCOL.	PRIMARIA	SECONDARIA	INFANZIA	TOTALE
A.S 2014/15	70	46	32	148
A.S 2015/16	79	37	30	146

#### RETTE

Le rette per il trasporto scolastico sono le seguenti:

TRASPORTO SCOLASTICO	FASCIA	QUOTA FISSA MENSILE
ANDATA E RITORNO 1 FIGLIO (con IVA)	Sino a € 7.497,00	25
	Da € 7.497,01 a € 12.933	38
	Oltre € 12.933,01	45
ANDATA E RITORNO DAL 2 FIGLIO, OPPURE SOLO ANDATA O SOLO RITORNO (con IVA)	Sino a € 7.497,00	12
	Da € 7.497,01 a € 12.933	22
	Oltre € 12.933,01	28

## **COSTI E RICAVI**

Sono indicati i costi e i ricavi direttamente imputati al centro di attività per tutti i servizi svolti nell'anno 2015. Non sono rilevati i costi amministrativi (personale Ufficio Scuola e Sede Amministrativa) e i costi generali:

<b>CONTO ECONOMICO 2015 RICAVI E COSTI DIRETTI</b>	<b>TRASPORTO SCOLASTICO</b>
<b>VALORE PRODUZIONE</b>	<b>€ 95.270,04</b>
<b>RICAVI ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALE</b>	<b>€ 31.100,57</b>
di cui RETTE	€ 30.985,83
di cui ALTRI	€ 114,74
di cui CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO COMUNE	€ 64.169,47
<b>COSTI PRODUZIONE</b>	<b>€ 95.270,04</b>
ACQUISTI SERVIZI	€ 94.594,04
ACCANTONAMENTI	€ 676,00

## 5. Campi Giochi estivi

Nel 2015 sono stati attivati i campi giochi estivi:

- per bambini 3-6 anni presso la Scuola Comunale dell'Infanzia Girasole- Palomar, svoltosi nel mese di luglio per complessive 5 settimane.
- per bambini e ragazzi frequentanti le scuole primarie e secondarie dal 08/06/2015 al 31/07/2015 e dal 24/08/2015 al 11/09/2015 per complessive 11 settimane.

I frequentanti sono stati:

### SCUOLA INFANZIA: 34 Iscritti

<b>TURNO</b>	<b>N.RO ISCRITTI PER SETTIMANA</b>
1^ Settimana	21
2^ Settimana	24
3^ Settimana	25
4^ Settimana	30
5^ Settimana	29

### SCUOLA PRIMARIA E SECONDARIA: Iscritti complessivi 138

<b>TURNO</b>	<b>N.RO ISCRITTI PER SETTIMANA</b>
1^ Settimana	24
2^ Settimana	33
3^ Settimana	37
4^ Settimana	63
5^ Settimana	69
6^ Settimana	70
7^ Settimana	68
8^ Settimana	68
9^ Settimana	45
10^ Settimana	72
11^ Settimana	69

### RETTE

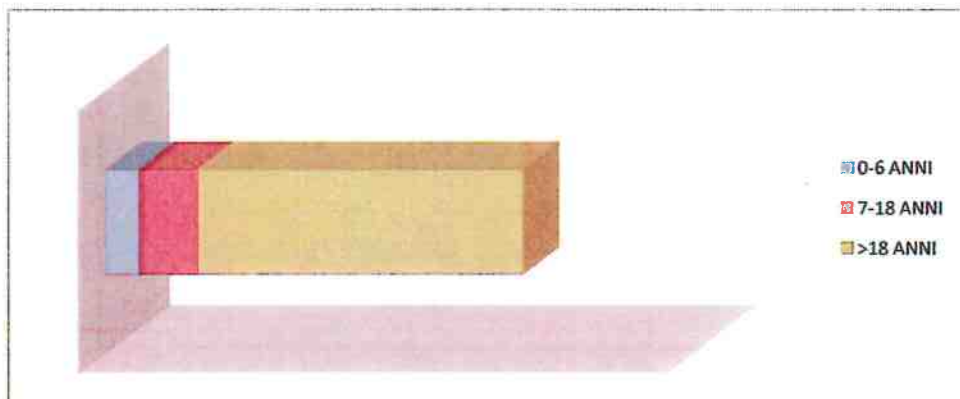
I campi giochi sono stati gestiti integralmente dai soggetti affidatari dei servizi, i quali si sono occupati anche di introitare le quote di iscrizioni che sono state determinate dal Comune di Castelnovo con propria delibera di Giunta Comunale n. 22/2015 nel modo seguente:

<b>TIPOLOGIA</b>	<b>QUOTA SETTIMANALE</b>
Campo Giochi per Scuola Infanzia	€ 30,00
Campo Giochi per Scuola Primaria e Scuola Secondaria	€ 40,00

## COMUNE DI CADELBOSCO DI SOPRA

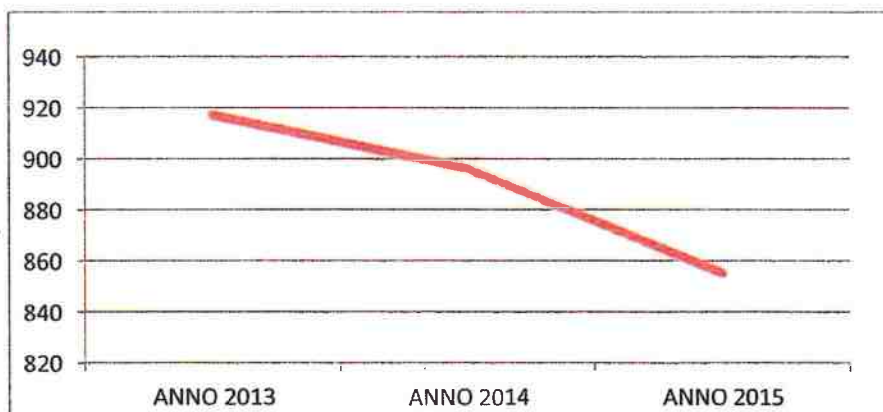
### DATI DI CONTESTO

Il Comune di Cadelbosco di Sopra ha 10610 abitanti, di cui 2325 hanno età inferiore a 18 anni (pari al 21,92%). Di questi 855 (pari al 8,06%) hanno 0-6 anni .



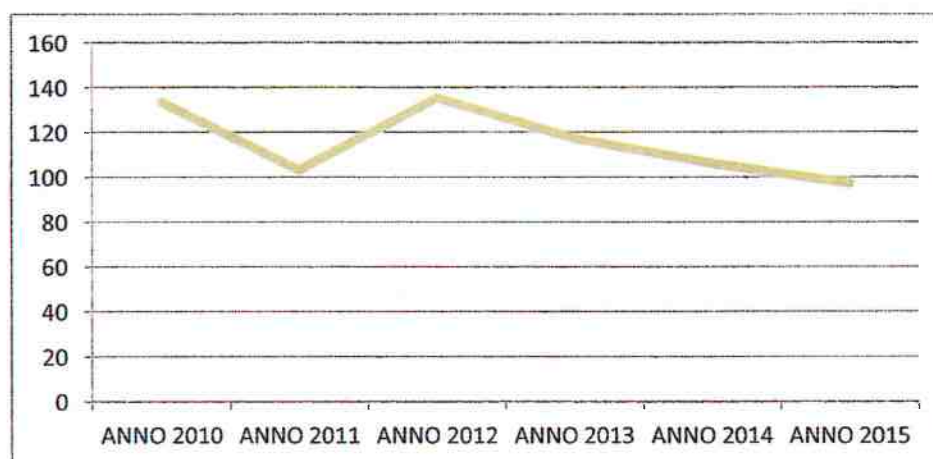
In particolare l'andamento della popolazione 0-6 anni è il seguente:

CADELBOSCO	2013	2014	2015
0-6 anni	917	896	855



L'andamento delle nascite dell'ultimo quinquennio è stato il seguente:

NATI	2010	2011	2012	2013	2014	2015
CADELBOSCO	133	103	135	117	106	97





## 1. Nido d'Infanzia

L'Asilo Nido "Carpi" è gestito da Asp, tramite affidamento in appalto alla Cooperativa Sociale Argento Vivo. I posti massimi a disposizione sono 62. La Coop. Argento Vivo si occupa della gestione dell'Asilo Nido, mentre Asp cura le iscrizioni e la fatturazione delle rette alle famiglie.

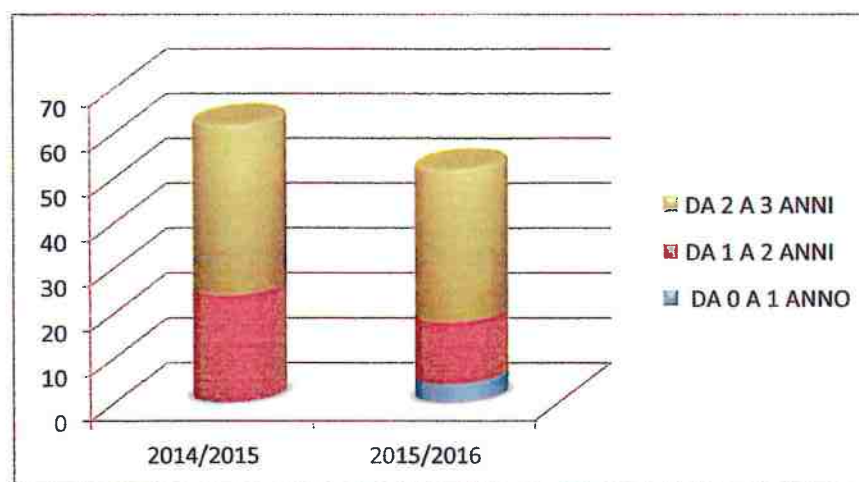
Negli anni scolastici 2014/2015 e 2015/2016 la situazione della frequenza è stata la seguente:

Anno scolastico 2014/2015 (dato aggiornato a marzo 2015)

anno nascita	nati	età	Carpi	maschi	femmine
2014	107	1 anno	0	0	0
2013	118	2 anni	24	10	14
2012	136	3 anni	38	28	10
<b>totale</b>	<b>361</b>		<b>62</b>	<b>38</b>	<b>24</b>

Anno scolastico 2015/2016 (dato aggiornato a febbraio 2016)

anno nascita	nati	età	Carpi	maschi	femmine
2015	98	1 anno	4	3	1
2014	107	2 anni	14	7	7
2013	118	3 anni	34	19	15
<b>totale</b>	<b>323</b>		<b>52</b>	<b>29</b>	<b>23</b>



Nell'anno scolastico 2014/2015 hanno frequentato 62 bambini pari al 17,18% dei bimbi 0 – 3 anni. Nell'anno scolastico 2015/2016 i bambini sono scesi a 52 pari al 16,10% dei residenti 0 - 3 anni.

## RETTE

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	5,36
Proprietà di alcuni beni come previsto dalla delibera di Giunta Comunale n. 36 DEL 18/06/2015 comportano aumento 10% tariffa sino a concorrenza fascia massima		

TIPOLOGIA SERVIZIO	RETTA MENSILE
SERVIZIO DI TEMPO ANTICIPATO	20
SERVIZIO DI TEMPO LUNGO (dalle 16 alle 18)*	85

\*Tale servizio non è stato attivato né nell'anno scolastico 2014/2015, né in quello 2015/2016.

## COSTI E RICAVI

Sono indicati i costi e i ricavi direttamente imputati al centro di attività per tutti i servizi svolti nell'anno 2015. Non sono rilevati i costi amministrativi (personale Ufficio Scuola e Sede Amministrativa) e i costi generali:

CONTO ECONOMICO 2015 RICAVI E COSTI DIRETTI	NIDO CARPI
<b>VALORE PRODUZIONE</b>	<b>€ 412.218,59</b>
<b>RICAVI ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALE</b>	<b>€ 186.113,45</b>
di cui RETTE	€ 184.674,45
di cui ALTRI	€ 1.439,00
<b>PROVENTI E RICAVI DIVERSI</b>	<b>€ 6.767,60</b>
<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>	<b>€ 219.337,54</b>
di cui CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO COMUNE	€ 212.631,94
<b>COSTI PRODUZIONE</b>	<b>€ 412.218,59</b>
ACQUISTI SERVIZI	€ 409.176,59
ACCANTONAMENTI	€ 1.846,00
ONERI DIVERSI GESTIONE	€ 1.196,00

## 2. Scuole Comunali dell'Infanzia

Vi sono tre Scuole Comunali dell'Infanzia: "Varini" e "Thea" ubicate a Cadelbosco di Sopra e "Ai Caduti" situata a Cadelbosco di Sotto.

La Scuola Varini ha un massimo di 6 Sezioni per 145/max 150 posti la Scuola "Ai Caduti" ha 3 Sezioni per complessivi 75 posti e la Scuola "Thea" ha 2 Sezioni per un massimo di 56 posti.

Le Scuole Varini e Ai Caduti sono gestite direttamente da Asp con proprio personale. La Scuola Thea è gestita dalla Cooperativa Argento Vivo.

Per tutte le scuole d'infanzia comunali, compresa "Thea", Asp si occupa di iscrizioni e della fatturazione delle rette alle famiglie.

Presso la Scuola Thea è stato attivato nei due anni scolastici di riferimento, il servizio accessorio di tempo prolungato (dalle 16,00 alle 18,20) per tutte e tre le scuole. Tale servizio usufruisce del servizio di navetta gratuita.

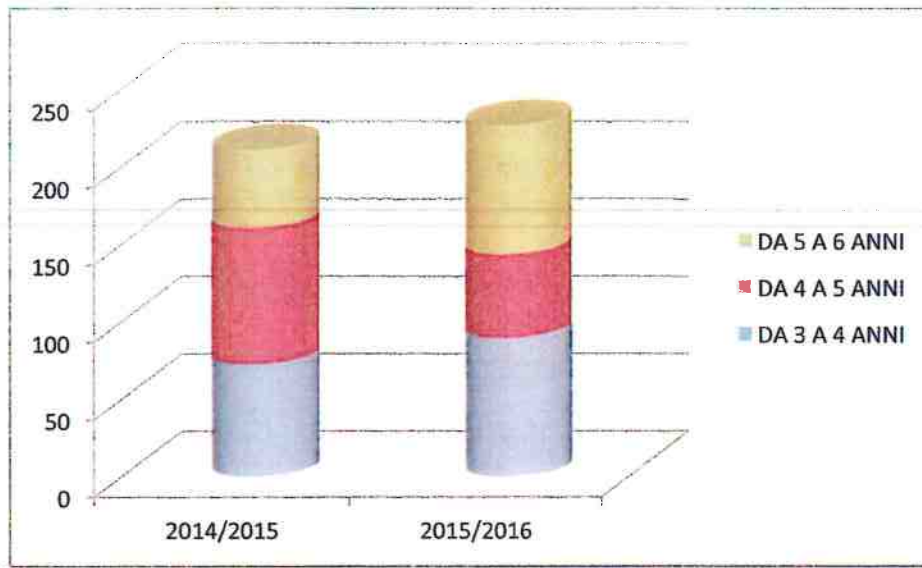
Negli anni scolastici 2014/2015 e 2015/2016 la situazione della frequenza è stata la seguente:

### Anno scolastico 2014/2015 (dato aggiornato a marzo 2015)

anno scolas.	totali	età	5 anni	4 anni	3 anni	totali scolarizzati	maschi	femmine
2009	132	5 anni	45	25	2	72	41	31
2010	131	4 anni	26	24	39	89	47	42
2011	96	3 anni	36	14	0	50	22	28
<b>totale</b>	<b>359</b>		<b>107</b>	<b>63</b>	<b>41</b>	<b>211</b>	<b>110</b>	<b>101</b>

### Anno scolastico 2015/2016 (dato aggiornato a febbraio 2016)

anno scolas.	totali	età	5 anni	4 anni	3 anni	totali scolarizzati	maschi	femmine
2010	131	5 anni	25	24	40	89	45	44
2011	96	4 anni	40	15	0	55	24	31
2012	136	3 anni	49	20	14	83	52	31
<b>totale</b>	<b>363</b>		<b>114</b>	<b>59</b>	<b>54</b>	<b>227</b>	<b>121</b>	<b>106</b>



Nell'anno scolastico 2014/2015 i posti complessivi occupati alla Scuola Comunale dell'Infanzia sono stati n. 211, pari al 58,78% dei residenti 3-6 anni mentre nel 2015/2016 n. 227, pari al 62,54% dei residenti 3-6 anni.



## RETTE

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
Proprietà di alcuni beni come previsto dalla delibera di Giunta Comunale n. 36 DEL 18/06/2015 comportano aumento 10% tariffa sino a concorrenza fascia massima		
SERVIZIO DI TEMPO LUNGO (dalle 16 alle 18)	85	
SERVIZIO DI TEMPO ANTICIPATO	20	

## COSTI E RICAVI

Sono indicati i costi e i ricavi direttamente imputati al centro di attività per tutti i servizi svolti nell'anno 2015. Non sono rilevati i costi amministrativi (personale Ufficio Scuola e Sede Amministrativa) e i costi generali:

CONTO ECONOMICO 2015 RICAVI E COSTI DIRETTI	SCI VARINI
<b>VALORE PRODUZIONE</b>	<b>€ 611.134,42</b>
RICAVI ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALE	€ 235.906,17
di cui RETTE	€ 233.466,17
di cui ALTRI	€ 2.440,00
COSTI CAPITALIZZATI	€ 60,00
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	€ 2.635,87
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	€ 372.532,38
di cui CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO COMUNE	€ 312.259,09
<b>COSTI PRODUZIONE</b>	<b>€ 611.134,42</b>
ACQUISTI BENI	€ 7.182,35
ACQUISTI SERVIZI	€ 163.214,06
PERSONALE	€ 435.339,97
AMMORTAMENTI	€ 677,60
ACCANTONAMENTI	€ 2.160,00
ONERI DIVERSI GESTIONE	€ 2.560,44

<b>CONTO ECONOMICO 2015 RICAVI E COSTI DIRETTI</b>	<b>SCI CADUTI</b>
<b>VALORE PRODUZIONE</b>	<b>€ 319.773,78</b>
<b>RICAVI ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALE</b>	€ 108.119,27
di cui RETTE	€ 106.839,27
di cui ALTRI	€ 1.280,00
<b>COSTI CAPITALIZZATI</b>	€ 70,00
<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>	€ 211.584,51
di cui CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO COMUNE	€ 176.824,14
<b>COSTI PRODUZIONE</b>	<b>€ 319.773,78</b>
<b>ACQUISTI BENI</b>	€ 3.889,19
<b>ACQUISTI SERVIZI</b>	€ 83.041,45
<b>PERSONALE</b>	€ 229.497,83
<b>AMMORTAMENTI</b>	€ 869,58
<b>ACCANTONAMENTI</b>	€ 1.070,00
<b>ONERI DIVERSI GESTIONE</b>	€ 1.405,73

<b>CONTO ECONOMICO 2015 RICAVI E COSTI DIRETTI</b>	<b>SCI THEA</b>
<b>VALORE PRODUZIONE</b>	<b>€ 213.105,22</b>
<b>RICAVI ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALE</b>	€ 89.238,19
di cui RETTE	€ 88.206,19
di cui ALTRI	€ 1.032,00
<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>	€ 123.867,03
di cui CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO COMUNE	€ 97.882,99
<b>COSTI PRODUZIONE</b>	<b>€ 213.105,22</b>
<b>ACQUISTI SERVIZI</b>	€ 211.410,22
<b>ACCANTONAMENTI</b>	€ 855,00
<b>ONERI DIVERSI GESTIONE</b>	€ 840,00

### 3. Progetto Educativo Pomeridiano (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 14 anni, attivo durante il periodo scolastico, al di fuori dei normali orari scolastici.

E' gestito tramite appalto dalla Cooperativa Solidarietà 90, da personale educatore affiancato da volontari negli spazi dell'istituto Comprensivo.

Collabora anche un educatore dipendente di Asp

La Cooperativa Solidarietà 90 si occupa di tutti gli aspetti gestionali: dalla iscrizione al servizio, alla gestione, nonché fattura direttamente il servizio agli utenti.

Asp interviene soltanto con la presenza del proprio educatore dipendente e sostiene eventuali spese qualora vi sia la presenza di bambini disabili con necessità di un sostegno educativo.

I ragazzi iscritti sono 26, 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
4/5 giorni: dalle ore 13,00 alle 18,30	15
1/3 giorni: dalle ore 13,00 alle 18,30	6
Tutti i giorni: alle ore 16,00 alle 18,30	5
TOTALE	26

### RETTE

Le rette per il servizio introitate dal Consorzio 45 sono le seguenti:

TIPOLOGIA FREQUENZA	IMPORTO MENSILE
4/5 giorni: dalle ore 13,00 alle 18,30	€ 85,00
1/3 giorni: dalle ore 13,00 alle 18,30	€ 65,00
Tutti i giorni: alle ore 16,00 alle 18,30	€ 50,00

Per il PEPE Asp sostiene, oltre al costo del proprio educatore dipendente, ulteriori costi unicamente, qualora vi siano ragazzi frequentanti disabili che hanno necessità di supporto educativo, nonché il costo del servizio di navetta gratuito per gli alunni iscritti a Cadelbosco di Sopra che debbono spostarsi a Cadelbosco di Sotto.

#### 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 navetta tra le scuole dell'Infanzia "Ai Caduti" "Varini" e "Thea" per il servizio di tempo prolungato pomeridiano;
- 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 2014/2015 e 2015/2016 i seguenti ragazzi:

ANNO SCOL.	PRIMARIA CADELBOSCO SOPRA	PRIMARIA CADELBOSCO SOTTO	SECONDARIA	TOTALE
A.S 2014/15	30	23	57	110
A.S 2015/16	28	14	46	88

A ciò si aggiunge il servizio navetta per il tempo prolungato per circa 15 bambini.

#### RETTE

TRASPORTO SCOLASTICO	ISEE MIN	ISEE MAX	1^ VIAGGI	2^ VIAGGI
1^ RATA (Settembre - Dicembre)	€ 0	€ 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)	€ 0	€ 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. 36 DEL 18/06/2015 comportano aumento 10% tariffa sino a concorrenza fascia massima



## **COSTI E RICAVI**

Sono indicati i costi e i ricavi direttamente imputati al centro di attività per tutti i servizi svolti nell'anno 2015. Non sono rilevati i costi amministrativi (personale Ufficio Scuola e Sede Amministrativa) e i costi generali:

<b>CONTO ECONOMICO 2015 RICAVI E COSTI DIRETTI</b>	<b>TRASPORTI SCOLASTICI</b>
<b>VALORE PRODUZIONE</b>	<b>€ 124.829,90</b>
<b>RICAVI ATTIVITA' SOCIO-ASSISTENZIALE</b>	€ 33.848,36
di cui RETTE	€ 33.837,36
di cui ALTRI	€ 11,00
<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO COMUNE</b>	€ 90.981,54
<b>COSTI PRODUZIONE</b>	<b>€ 124.829,90</b>
<b>ACQUISTI SERVIZI</b>	€ 124.829,90

## 5. Tempo estivo

E' stato organizzato il tempo estivo per il mese di luglio 2015 per i bambini 0-6 anni presso la struttura dell'Asilo Nido Carpi. Il servizio è stato gestito dalla Cooperativa Sociale Argento Vivo, con orario dalle 7,30 alle 16,00.

Gli iscritti sono stati i seguenti:

FASCIA ETA'	ISCRITTI
0-3 ANNI	10
3-6 ANNI	19
TOTALE	29

## RETTE

Le rette per la frequenza sono le rette massime fissate per la frequenza della Scuola dell'infanzia e di Nido d'Infanzia.

## 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 Castelnuovo di Sotto e 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 al Consorzio 45. 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 tramite il personale insegnante dipendente di Asp.

In particolare nel corso del 2015 sono state erogate le seguenti ore di sostegno educativo, così distribuite tra le varie scuole:

CASTELNOVO	ORE ANNUE
SCUOLE DELL'INFANZIA	1667
ISTITUTO COMPRENSIVO	3039,5
SCUOLE SUPERIORI FUORI COMUNE	200
TOTALE ORE ANNUE	4906,5

CADELBOSCO	ORE ANNUE
ISTITUTO COMPRENSIVO	1388
SCUOLE SUPERIORI FUORI COMUNE	741
TOTALE ORE ANNUE	2129

A ciò vanno aggiunte per l'Istituto di Cadelbosco le ore svolte dal personale dipendente di Asp.

Il servizio è gratuito per l'utenza.

Complessivamente la spesa 2015 per le sole ore di sostegno educativo in appalto è stata di circa € 150.000,00.

Asp fornisce il servizio di sostegno educativo anche per i Campi Giochi estivi. Nel corso del 2015 i minori seguiti nei campi estivi sono stati 13 complessivi. La spesa complessiva per tale servizio è stata di € 30.696,70.

## 2. Altri Servizi per scuola dell'obbligo

Oltre ai trasporti scolastici e al servizio di integrazione scolastica disabili, di cui si è già detto è svolto per conto dell'Istituto Comprensivo Scolastico di Cadelbosco il servizio di ristorazione per la classe che usufruisce del servizio di tempo pieno. Il costo di ciascun pasto consumato è di € 5,70.

## 3. Cedole librarie

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.

## 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 una soglia ISEE non inferiore alla soglia che annualmente è indicata dal bando della Provincia.

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

Per i residenti del Comune di Cadelbosco sono stati erogati buoni libro a n. 73 studenti per un importo complessivo di € 13.866,82 così suddivisi:

TIPOLOGIA	N.RO BENEFICIARI	IMPORTI
Secondaria di I Grado	33	€ 5.727,30
Secondaria di II Grado	40	€ 8.139,52
Totale	73	€ 13.866,82

Per i residenti del Comune di Castelnovo sono stati erogati buoni libro a n. 58 studenti per un importo complessivo di € 11.485,98 così suddivisi:

TIPOLOGIA	N.RO BENEFICIARI	IMPORTI
Secondaria di I Grado	27	€ 4.378,42
Secondaria di II Grado	31	€ 6.747,56
Totale	58	€ 11.485,98

## 5. 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 2015, oltre agli incontri periodici del Coordinamento pedagogico con la presenza delle due Pedagogiste dipendenti di Asp e della Cooperativa Argento Vivo gestore di alcuni servizi per l'Infanzia nel Comune di Cadelbosco di Sopra, le principali attività svolte sono state le seguenti:

- Seminario di apertura dei Servizi Educativi tenuto in data 28 agosto 2015
- Organizzazione, gestione e monitoraggio formazione per le insegnanti e le educatrici e in particolare:
  - n.4 percorsi interni: Ricerche grafiche, La matematica nel quotidiano, Documentare nelle quotidianità, Bambini e Famiglie;
  - n. 4 percorsi esterni – Austismo, Pensare con le Mani, Centro Documentazione e ricerca educativa, Coordinamento pedagogico Bassa Reggiana)
- Organizzazione, gestione e monitoraggio Tirocinanti Universitarie. Sono state accolte nell'anno 10 studentesse dell'Università di Modena e Reggio, 4 studentesse dall'Università di Vic in Spagna e 5 Tirocinanti dall'Istituto Magistrale
- Sostegno alla Genitorialità: 3 appuntamenti territoriali organizzati in collaborazione con Enti e Associazioni dei territori (Raccontare e raccontarsi con Paola Ferretti, incontro con Pediatri e un con la Cooperativa Educazione al Consumo)
- Organizzazione programmazione teatrale per le Scuole Infanzia in collaborazione con Altro Teatro e Arci
- Organizzazione, gestione e monitoraggio Progetto di Qualificazione in collaborazione con Istituti Comprensivi
- Osservazione dei diversi servizi educativi e scambio tra Pedagogisti (10 osservazioni cadauno).



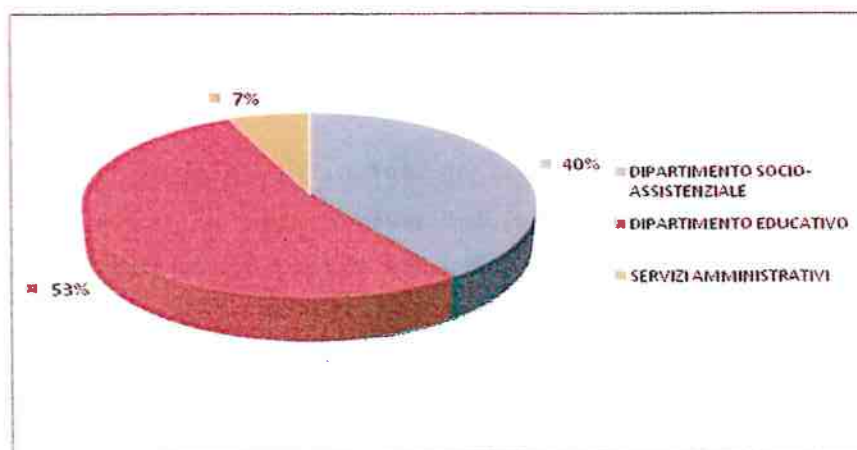
## Parte III: Rendicontazione delle risorse disponibili e utilizzate

### 3.1 Risorse Umane

#### I dipendenti a tempo indeterminato

Al 31/12/2015 il numero dei dipendenti assunti a tempo indeterminato da ASP "Opus Civium" è stato di 77 unità. Di questi 3 sono in comando presso l'Azienda Bassa Reggiana. I 77 dipendenti sono suddivisi nei seguenti Dipartimenti/Servizi:

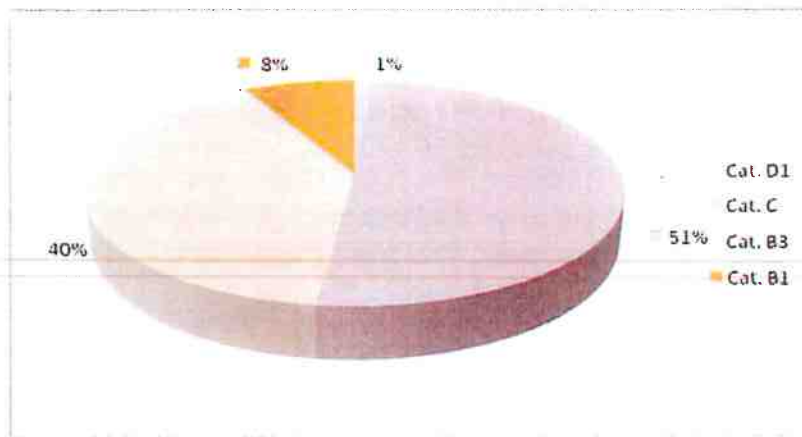
DIPENDENTI	N.ro	%
DIPARTIMENTO SOCIO-ASSISTENZIALE	31	40,26
DIPARTIMENTO EDUCATIVO	41	53,25
SERVIZI AMMINISTRATIVI	5	6,50
<b>TOTALE</b>	<b>77</b>	<b>100</b>



Di questi 77 dipendenti, 17 (pari al 22,07%) hanno un contratto di lavoro a tempo parziale. Di questi 12 lavorano nel Dipartimento Educativo (30,77 % del totale dei dipendenti del Dipartimento educativo)

I 77 dipendenti sono così distribuiti nelle diverse categorie d'inquadramento del CCNL Regioni-Autonomie Locali:

DIPENDENTI	N.ro	%
Cat. D1	1	1,30
Cat. C	39	50,65
Cat. B3	31	40,25
Cat. B1	6	7,80
<b>TOTALE</b>	<b>77</b>	<b>100</b>

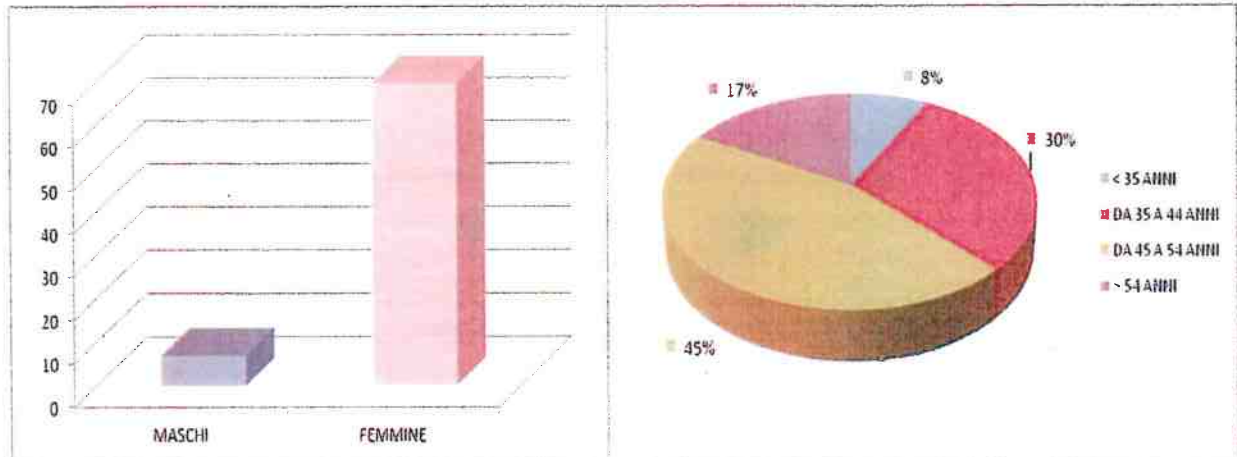


La distribuzione per genere ed età di tutto il personale dell'ASP "Opus Civium" è riportata nelle tabelle sottostanti, dalle quali si evince un tasso elevato di femminilizzazione dell'occupazione (oltre il 90%).

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



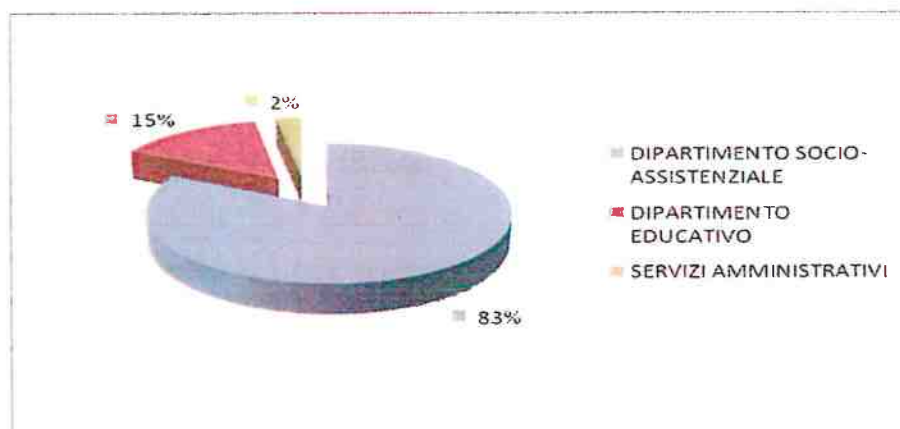
Il personale assunto a tempo indeterminato risiede per il 46,76% nei tre Comuni Soci di Asp: in particolare 26 dipendenti (pari al 33,77% del totale) a Castelnovo di Sotto, n. 7 dipendenti (pari al 9,10%) a Cadelbosco di Sopra e n. 3 (pari al 3,90%) a Bagnolo in Piano.

## I dipendenti a tempo determinato e con lavoro somministrato

Al 31/12/2015, oltre al Direttore Generale assunto a tempo determinato, sono presenti due figure apicali assunte ai sensi dell'Art. 110 D.lgs 267/2001.

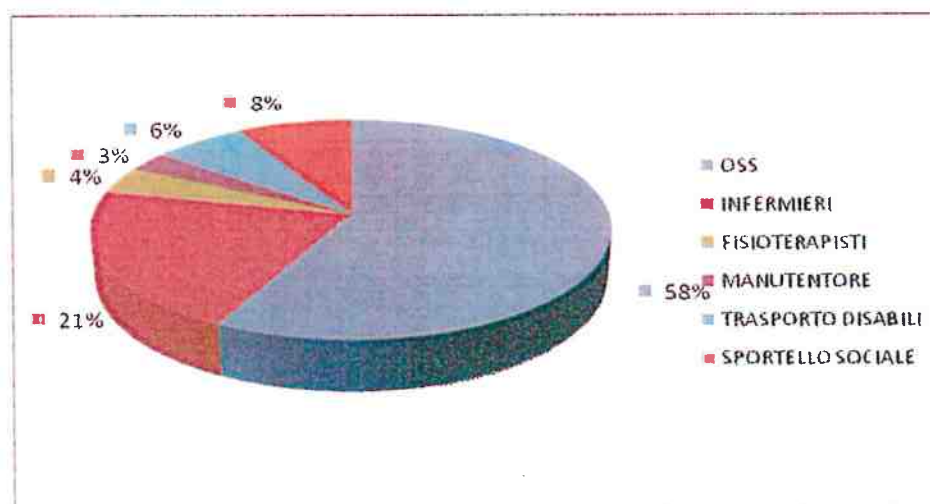
Oltre alle figure sopraccitate, nel corso del 2015 sono state effettuate le assunzioni delle seguenti figure a tempo determinato e/o somministrato pari a complessive: 37,46 unità così suddivise:

- Dipartimento Socio-assistenziale: 30,95
- Dipartimento Educativo: 5,55
- Servizi Amministrativi: 0,96



Anche in questo caso il tasso di femminilizzazione è molto elevato: circa il 95% del totale delle assunzioni.

In particolare, per il Dipartimento 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:





## DATI SULL' ATTIVITA' DEL PERSONALE.

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

### 1 Analisi caratteri qualitativi/quantitativi

Indicatori	2013	2014	2015
Età media del personale (anni)	45,60	46,89	46,35
Età media dei dirigenti (anni)	-	48	49
% di dipendenti in possesso di laurea	4,78%	4,85%	4,99%
% di dirigenti in possesso di laurea	-	100%	100%
E-mail certificata	1	1	1
N. dipendenti dotati di firma digitale/N. totale aventi diritto	1 su 1	1 su 1	1 su 1

### 2 Analisi Benessere organizzativo

Indicatori	2013	2014	2015
Tasso di assenze (incluse ferie)	27,35%	23,55%	24,27%
Numero richieste trasferimento	1	1	1
Tasso di infortuni	5,97%	4,85%	2,50%
Stipendio medio percepito dai dipendenti	22.210,31	22.363,68	22.643,15
% assunzioni a tempo indeterminato	6,25%	1,23%	0
N.ro assunzioni art.36, comma 2 D. Lgs. n.165/2001	40	39	40
N. di procedimenti disciplinari attivati	0	0	0
N. procedimenti disciplinari conclusi	0	0	0

### 3 Analisi di genere

Indicatori	2013	2014	2015
% dirigenti donne	-	100%	100%
% di donne rispetto al totale del personale	89,55%	90,91%	92,41%
% di personale donna assunto a tempo indeterminato nell'anno di riferimento	20%	100%	-
Età media del personale femminile (per personale non dirigente)	45,81	45,78	44,96
% di personale donna laureato rispetto al totale personale femminile	5,33%	5,33%	5,41%

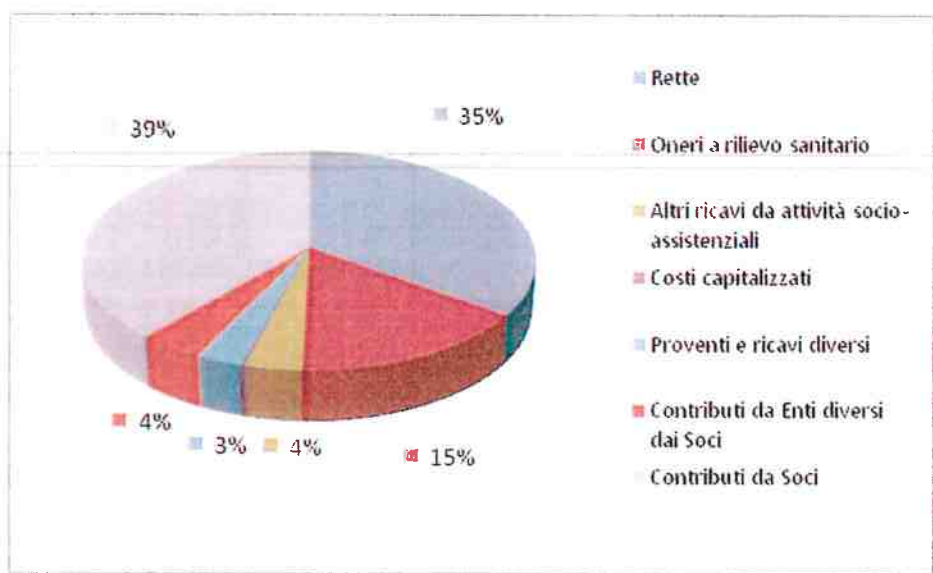
### 3.2 Risorse economico-finanziarie

Il valore di produzione di ASP "Opus Civium" nel 2015 è stato di euro 7.349.688.

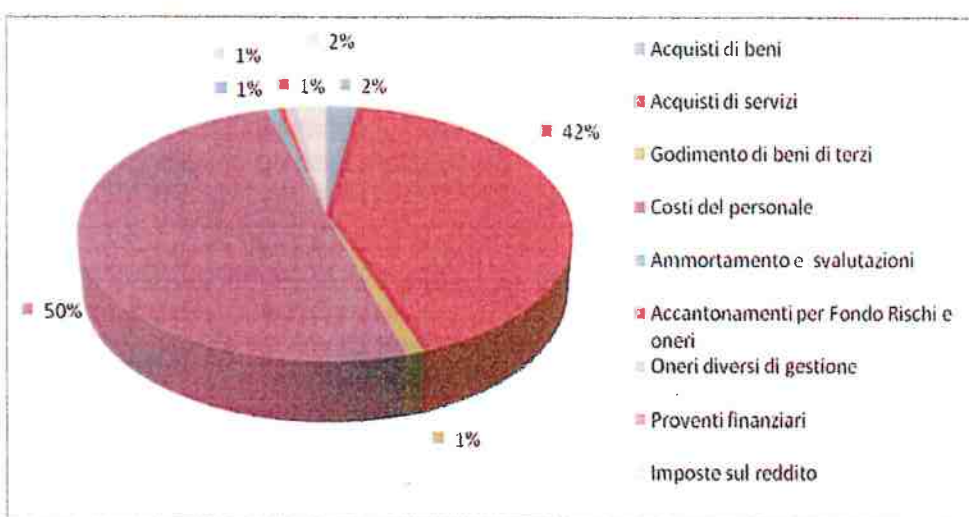
Di seguito vengono riportati i dati aggregati di costo e di ricavo per tipologia.

VOCE	CONS. 2015	%
<b>RICAVI</b>		
Rette	€ 2.564.119	34,89
Oneri a rilievo sanitario	€ 1.139.523	15,50
Altri ricavi da attività socio-assistenziali	€ 266.708	3,63
Costi capitalizzati	€ 18.644	0,25
Proventi e ricavi diversi	€ 213.409	2,90
Contributi da Enti diversi dai Soci	€ 308.415	4,20
Contributi da Soci	€ 2.838.871	38,63
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 7.349.688</b>	<b>€ 100,00</b>
<b>COSTI</b>		
Acquisti di beni	€ 170.802	€ 2,34
Acquisti di servizi	€ 3.075.628	€ 42,08
Godimento di beni di terzi	€ 78.517	€ 1,07
Costi del personale	€ 3.654.045	€ 50,00
Ammortamento e svalutazioni	€ 52.841	€ 0,72
Accantonamenti per Fondo Rischi e oneri	€ 50.000	€ 0,68
Oneri diversi di gestione	€ 63.421	€ 0,87
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 7.145.254</b>	<b>€ 97,77</b>
Proventi finanziari	€ 57	€ 0,00
Imposte sul reddito	€ 163.174	€ 2,23

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.



## RICAVI

I ricavi complessivi aziendali sono costituiti per il 34,89% da rette degli utenti.

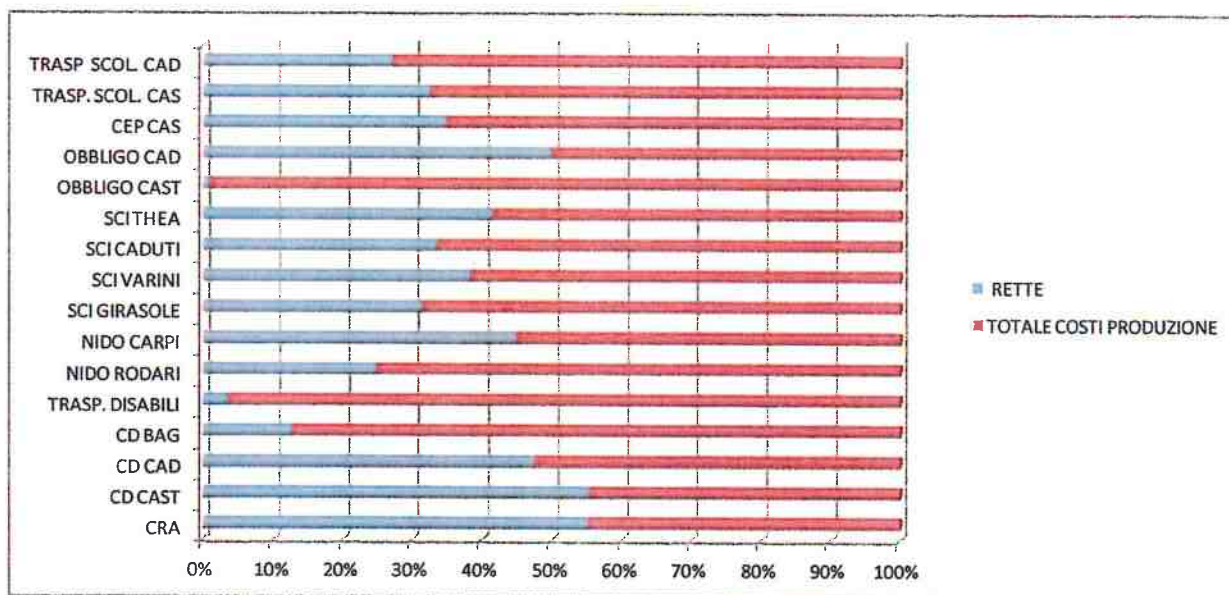
Le rette complessive ammontano a 2.564.119.

Questa la situazione delle rette di utenti/integrazione rette per conto di utenti da Comuni/Asl e Enti terzi per i servizi principali gestiti dall'Azienda:

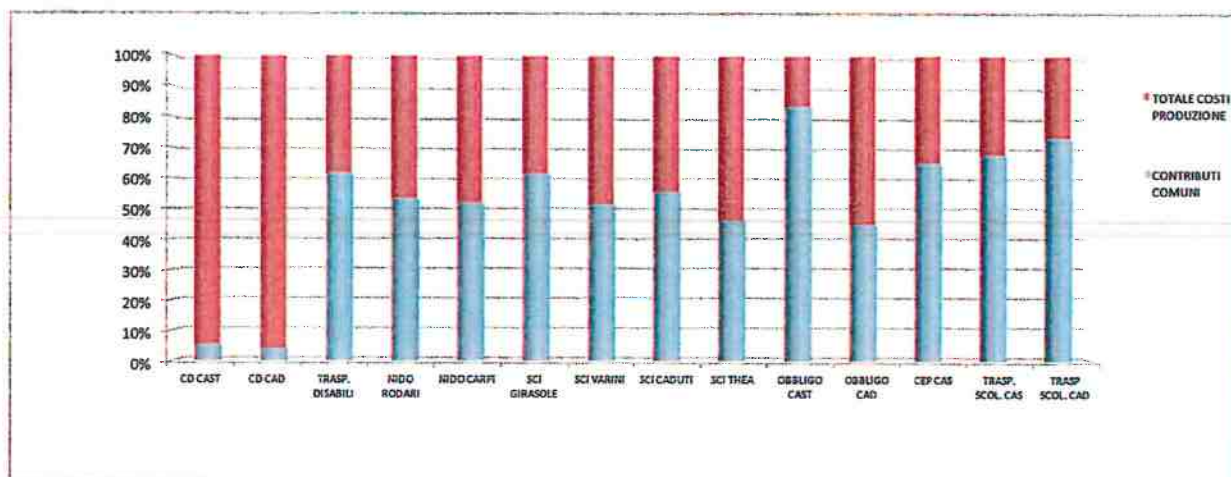
DIPARTIMENTO SOCIO-ASSISTENZIALE	CRA	CD CASTELNOVO	CD CADELBOSCO	CD BAGNOLO	TRASPORTO DISABILI
RETTE	1.135.855,74	138.927,99	131.930,90	1.779,41	5.470,14
TOTALE COSTI PRODUZIONE	2.063.997,05	276.424,03	278.198,01	14.276,48	163.955,94

DIPARTIMENTO EDUCATIVO	NIDO RODARI	NIDO CARPI	SCI GIRASOLE	SCI VARINI	SCI CADUTI	SCI THEA	OBBLIGO CAST	OBBL. CADEL	CEP CAS	TRASP CAS	TRASP CAD
RETTE	€ 111.714,76	€ 184.674,45	€ 245.700,35	€ 233.466,17	€ 106.839,27	€ 88.206,19	€ 885,20	€ 91.617,53	€ 22.227,39	€ 30.985,83	€ 33.837,10
TOTALE COSTI PRODUZIONE	€ 450.223,12	€ 412.218,59	€ 782.541,93	€ 611.134,42	€ 319.773,78	€ 213.105,22	€ 104.489,94	€ 184.161,17	€ 63.802,07	€ 95.270,04	€ 124.829,10

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



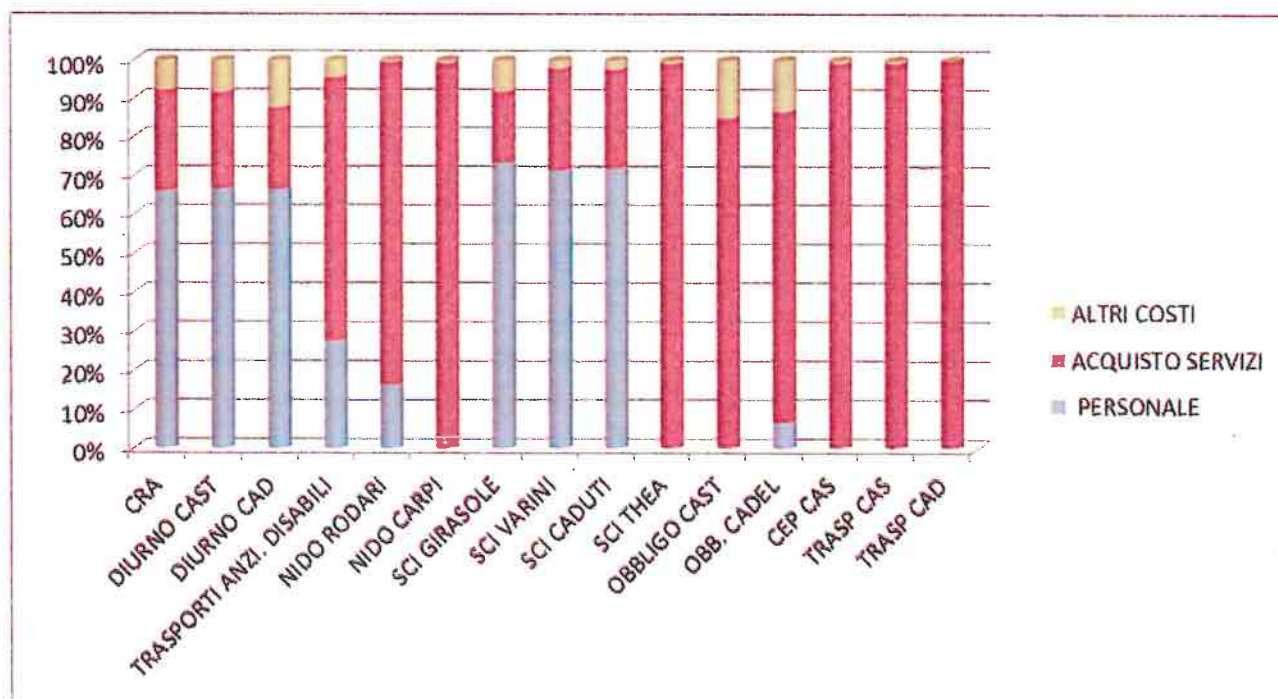
La seconda fonte di entrata per l'Azienda sono i contributi dei Comuni ai costi dei vari servizi. Complessivamente i contributi dei Comuni ammontano ad € 2.838.871. Queste le percentuali di copertura di contribuzione dei Comuni sui costi di produzione diretti dei principali servizi aziendali:



## COSTI

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 i due Dipartimenti: Socio-Assistenziale ed Educativo e i costi amministrativi e generali, che tengono dentro anche i costi amministrativi degli Uffici Scuola

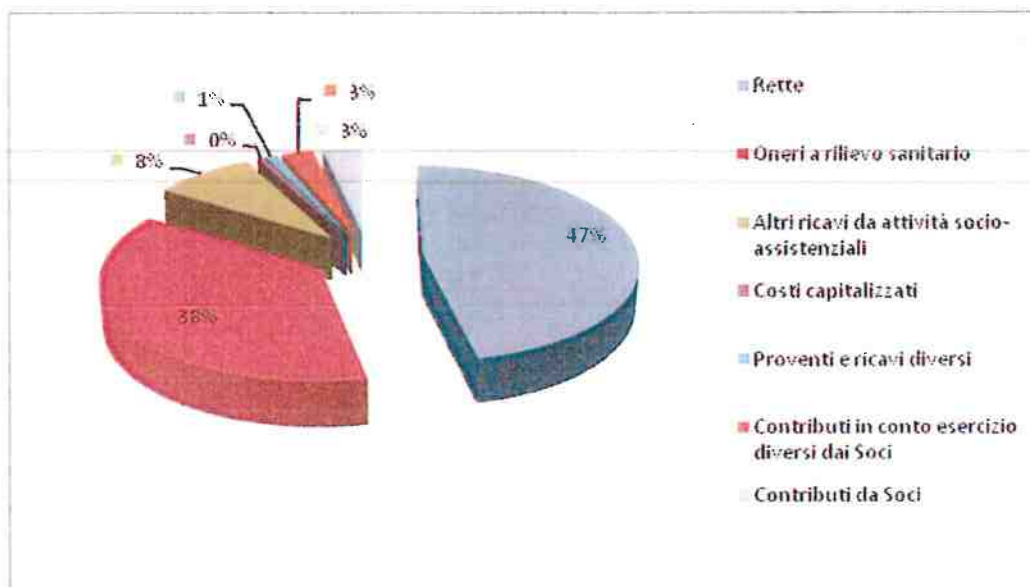
## DIPARTIMENTO SOCIO-ASSISTENZIALE

Il valore di produzione del Dipartimento Socio-assistenziale nel 2015 è stato di euro 3.031.472,00, quindi pari al 42,40% sul totale del valore di produzione aziendale.

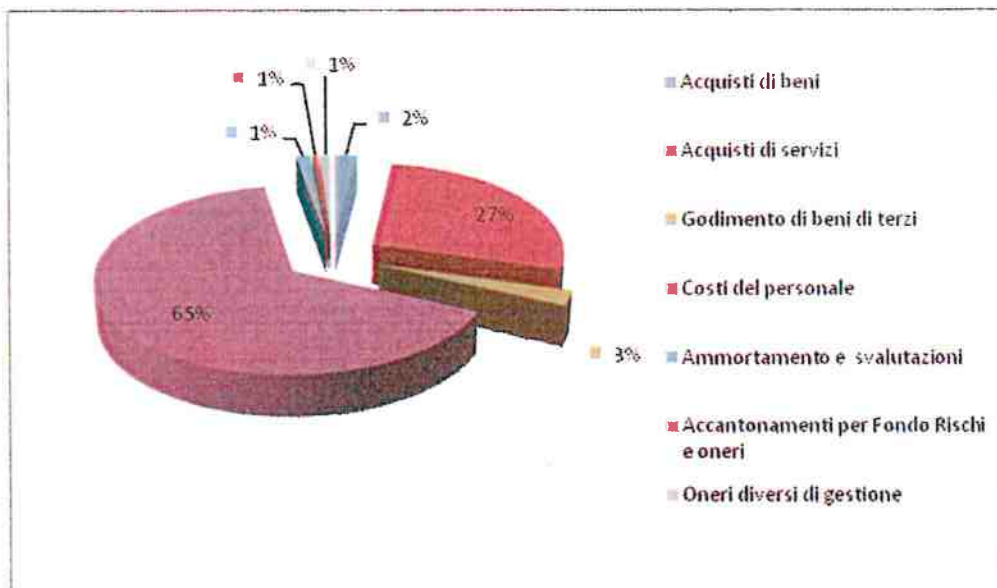
Di seguito vengono riportati i dati aggregati di costo e di ricavo per tipologia.

VOCE	CONS. 2015	%
<b>RICAVI</b>		
Rette	€ 1.413.964	46,64
Oneri a rilievo sanitario	€ 1.139.523	37,59
Altri ricavi da attività socio-assistenziali	€ 252.734	8,34
Costi capitalizzati	€ 13.431	0,44
Proventi e ricavi diversi	€ 30.982	1,02
Contributi in conto esercizio diversi dai Soci	€ 80.118	2,64
Contributi da Soci	€ 100.720	3,32
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 3.031.472</b>	<b>100,00</b>
<b>COSTI</b>		
Acquisti di beni	€ 63.790	2,10
Acquisti di servizi	€ 830.091	27,38
Godimento di beni di terzi	€ 76.713	2,53
Costi del personale	€ 1.977.156	65,22
Ammortamento e svalutazioni	€ 40.017	1,32
Accantonamenti per Fondo Rischi e oneri	€ 13.835	0,46
Oneri diversi di gestione	€ 29.869	0,99
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 3.031.472</b>	<b>100,00</b>

I ricavi sono costituiti principalmente da rette (46,64%) e oneri sanitari (37,59%). L'incidenza dei contributi dei Soci è minima (3,32%), come si evince dal grafico sottostante:



I costi sono costituiti principalmente da costi del personale 65,22%. Graficamente la loro composizione è riportata nel grafico sottostante:



## DIPARTIMENTO EDUCATIVO

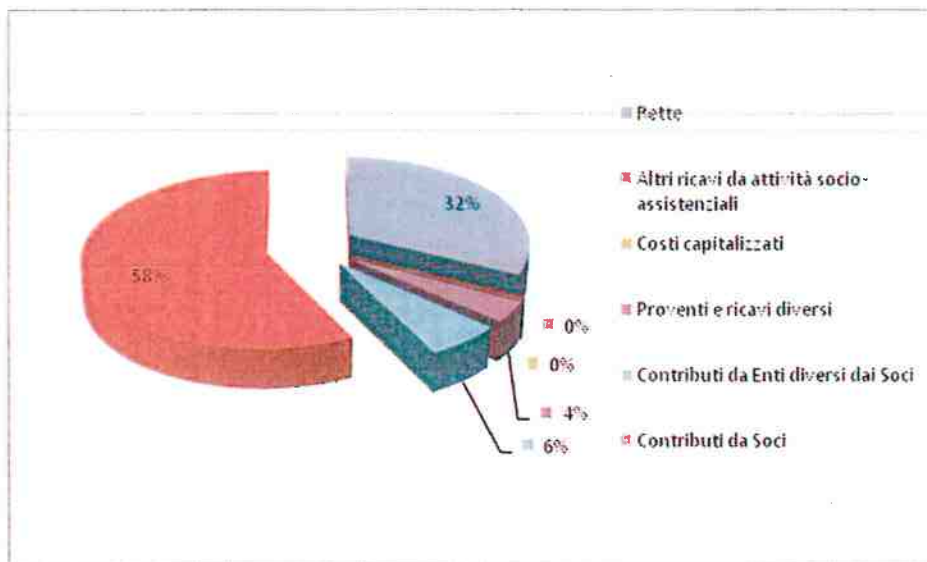
Il valore di produzione del Dipartimento Educativo nel 2015 è stato di euro 3.545.003,00.

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

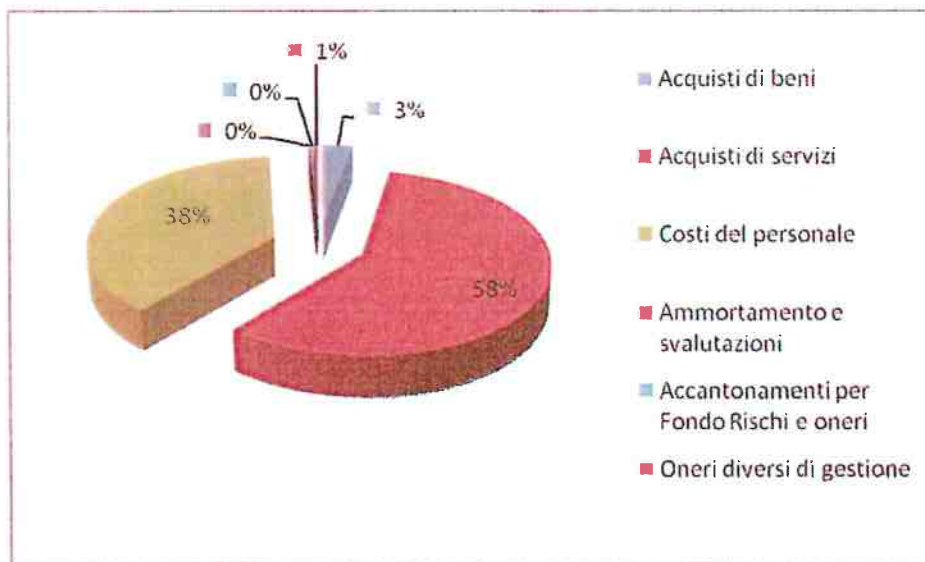
VOCE	CONS. 2015	%
<b>RICAVI</b>		
Rette	€ 1.150.155	32,44
Altri ricavi da attività socio-assistenziali	€ 10.531	0,30
Costi capitalizzati	€ 632	0,02
Proventi e ricavi diversi	€ 131.101	3,70
Contributi da Enti diversi dai Soci	€ 215.795	6,09
Contributi da Soci	€ 2.036.790	57,46
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 3.545.003</b>	<b>100,00</b>
<b>COSTI</b>		
Acquisti di beni	€ 103.151	2,91
Acquisti di servizi	€ 2.065.606	58,27
Costi del personale	€ 1.348.758	38,05
Ammortamento e svalutazioni	€ 4.068	0,11
Accantonamenti per Fondo Rischi e oneri	€ 11.108	0,31
Oneri diversi di gestione	€ 12.311	0,35
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 3.545.003</b>	<b>100,00</b>



I ricavi sono costituiti principalmente da contributi dei Soci (57,46%) e rette (32,44%), come si evince dal grafico sottostante:



I costi sono costituiti principalmente da acquisti di servizi 58,27% e da costi del personale 38,05%. Graficamente la loro composizione è riportata nel grafico sottostante:

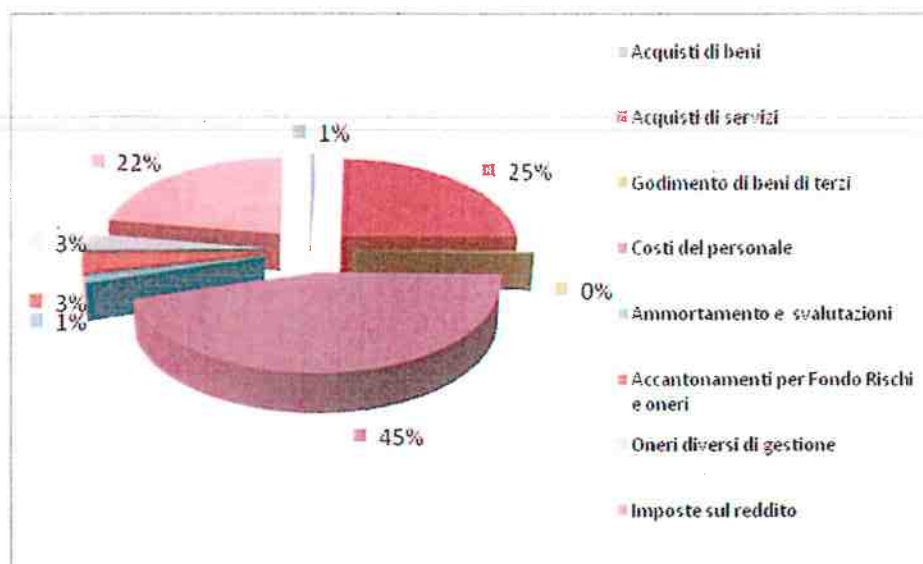


## SPESE GENERALI AMMINISTRATIVE E UFFICI SCUOLA

I costi generali e amministrativi comprendono le spese del personale della Sede Amministrativa, del personale amministrativo dell'Ufficio Scuola degli organi politici e di revisione, delle consulenze realizzate per tutti i servizi dell'Ente (consulenza legale, fiscale, medico del lavoro ecc.), nonché spese postali, spese per assicurazioni, software, oltre alle imposte sul reddito per tutto l'Ente e altre spese non direttamente imputabili ai singoli centri di attività.

VOCE	CONS. 2015	%
<b>RICAVI</b>		
Altri ricavi da attività socio-assistenziali	€ 3.441	0,45
Costi capitalizzati	€ 4.581	0,59
Proventi e ricavi diversi	€ 51.327	6,64
Contributi dai Soci	€ 713.863	92,32
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 773.211</b>	<b>100,00</b>
<b>COSTI</b>		
Acquisti di beni	€ 3.862	0,53
Acquisti di servizi	€ 179.928	24,58
Godimento di beni di terzi	€ 1.804	0,25
Costi del personale	€ 328.130	44,83
Ammortamento e svalutazioni	€ 8.755	1,20
Accantonamenti per Fondo Rischi e oneri	€ 25.057	3,42
Oneri diversi di gestione	€ 21.240	2,90
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 568.776</b>	<b>77,71</b>
Imposte sul reddito	€ 163.174	22,29
<b>COSTI TOTALI</b>	<b>€ 731.950</b>	<b>100,00</b>

I costi totali sono costituiti prevalentemente da costi del personale (44,83%), da acquisto di servizi (24,58%) e da imposte sul reddito 22,29%, come si evince dal grafico sottostante:



Le spese generali amministrative sono suddivise dapprima tra il Dipartimento Socio-Assistenziale e il Dipartimento Educativo, in base al valore di produzione degli stessi: al Dipartimento Socio-Assistenziale sono attribuite al 46,02% e a quello Educativo al 53,98%.

La quota di spese generali in carico al Dipartimento Educativo sono sommate alle spese generali Educativo (Uffici Scuola) e ripartite tra i Comuni in base al valore di produzione dei servizi conferiti da ogni Comune, ovvero: 45,33% Comune di Castelnovo, 54,37% Comune di Cadelbosco e 0,29% Comune di Bagnolo.



## 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, tenendo 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, comprensivi dei costi dei servizi educativi sono il 9,55% del totale dei costi generali, sui singoli servizi del Dipartimento Educativo sono stati attribuiti costi amministrativi secondo tale percentuale.

Nelle pagine seguenti si riporta qualche dato.





## Casa Residenza Anziani

TIPOLOGIA SPESA	COSTO/DIE OSPITE
COSTI ALBERGHIERI	€ 21,77
BENI DI CONSUMO SOCIO-ASSISTENZIALI	€ 2,45
COSTI PER IL PERSONALE (escluso personale socio-sanitario)	€ 49,51
COSTI EDILIZI	€ 4,11
SPESE GENERALI (compresi i costi amministrativi e IRAP)	€ 10,51
<b>COSTO CRA escluso personale sanitario</b>	<b>€ 88,35</b>
COSTO PERSONALE SANITARIO	€ 11,97
<b>TOTALE COSTO CRA</b>	<b>€ 100,32</b>





## Nidi d'Infanzia

Costo diretto medio	COSTO DIRETTO	N. BAMBINI	COSTO DIRETTO MEDIO PER BAMBINO
ASILO NIDO RODARI	€ 378.223,12	32,5	€ 11.637,63
ASILO NIDO CARPI	€ 412.218,59	57	€ 7.231,91

Costo complessivo con spese generali	COSTO COMPLESSIVO	N. BAMBINI	COSTO COMPLESSIVO MEDIO PER BAMBINO
ASILO NIDO RODARI	€ 414.343,43	32,5	€ 12.749,03
ASILO NIDO CARPI	€ 451.585,47	57	€ 7.922,55

Retta media	RETTA	N. BAMBINI	RETTA MEDIA PER BAMBINO
ASILO NIDO RODARI	€ 111.714,76	32,5	€ 3.437,38
ASILO NIDO CARPI	€ 184.674,45	57	€ 3.239,90





# Scuola d'Infanzia

Costo diretto	COSTO DIRETTO	N. BAMBINI	COSTO DIRETTO MEDIO PER BAMBINO
SCI GIRASOLE PALOMAR	€ 782.541,93	144,5	€ 5.415,52
SCI VARINI	€ 611.134,42	110,5	€ 5.530,63
SCI CADUTI	€ 319.773,78	61	€ 5.242,19
SCI THEA	€ 213.105,22	47,5	€ 4.486,43

Costo complessivo	COSTO COMPLESSIVO	N. BAMBINI	COSTO COMPLESSIVO MEDIO PER BAMBINO
SCI GIRASOLE PALOMAR	€ 857.274,68	144,5	€ 5.932,70
SCI VARINI	€ 669.497,76	110,5	€ 6.058,80
SCI CADUTI	€ 350.312,18	61	€ 5.742,82
SCI THEA	€ 233.456,77	47,5	€ 4.914,88

Retta	RETTA	N. BAMBINI	RETTA MEDIA PER BAMBINO
SCI GIRASOLE PALOMAR	€ 245.700,35	144,5	€ 1.700,35
SCI VARINI	€ 233.466,17	110,5	€ 2.112,82
SCI CADUTI	€ 106.839,27	61	€ 1.751,46
SCI THEA	€ 88.206,19	47,5	€ 1.856,97



# ANALISI DI BILANCIO



*Stato patrimoniale e conto economico riclassificati*



*Commento ed analisi degli indicatori di risultato*

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

## **Stato Patrimoniale - Riclassificazione finanziaria**

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
<b>1) Attivo circolante</b>	<b>2.592.260</b>	<b>2.792.768</b>
1.1) Liquidità immediate	791.128	544.696
1.2) Liquidità differite	1.804.132	2.248.072
1.3) Rimanenze	0	0
<b>2) Attivo immobilizzato</b>	<b>287.837</b>	<b>311.708</b>
2.1) Immobilizzazioni immateriali	10.661	11.985
2.2) Immobilizzazioni materiali	267.759	299.723
2.3) Immobilizzazioni finanziarie	9.417	0
<b>CAPITALE INVESTITO</b>	<b>2.883.097</b>	<b>3.104.476</b>
<b>1) Passività correnti</b>	<b>1.863.977</b>	<b>2.111.699</b>
<b>2) Passività consolidate</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3) Patrimonio netto</b>	<b>1.019.120</b>	<b>992.777</b>
<b>CAPITALE ACQUISITO</b>	<b>2.883.097</b>	<b>3.104.476</b>



## Conto economico – Riclassificazione a valore aggiunto

	<b>2015</b>	<b>2014</b>
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.349.688	7.946.757
+ Variazione rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
+ Variazione lavori in corso su ordinazione	0	0
+ Incrementi immobilizzazioni per lavori interni		
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>7.349.688</b>	<b>7.946.757</b>
- Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-170.802	-183.220
+ Variazione rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
- Costi per servizi e per godimento beni di terzi	-3.154.145	-3.670.912
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>4.024.741</b>	<b>4.092.625</b>
- Costo per il personale (include costo lavoro interinale)	-3.654.045	-3.702.797
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>370.696</b>	<b>389.828</b>
- Ammortamenti e svalutazioni	-102.841	-143.348
- Accantonamenti per rischi e altri accantonamenti	0	-15.000
<b>REDDITO OPERATIVO</b>	<b>267.855</b>	<b>231.480</b>
+ Altri ricavi e proventi	0	0
- Oneri diversi di gestione	-63.421	-76.903
+ Proventi finanziari	179	9.586
+ Saldo tra oneri finanziari e utile/perdita su cambi	-122	-21
<b>REDDITO CORRENTE</b>	<b>204.491</b>	<b>164.142</b>
+ Proventi straordinari	1	496
- Oneri straordinari	0	0
<b>REDDITO ANTE IMPOSTE</b>	<b>204.492</b>	<b>164.638</b>
- Imposte sul reddito	(163.174)	(148.598)
<b>REDDITO NETTO</b>	<b>41.318</b>	<b>16.040</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 2015, il **Margine Operativo Lordo è stato pari a Euro 370.696** in lieve flessione rispetto al dato dello scorso anno per effetto della maggiore incidenza del costo del personale sull'ammontare dei ricavi complessivi.

Per l'esercizio 2015 così come anche per l'esercizio precedente (2014) l'organo amministrativo, ai sensi del nuovo 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 €. 23.869, mentre ha provveduto a rilevare tra i costi del personale, il costo retributivo e contributivo dei lavoratori utilizzati pari a complessivi €. 1.057.501.

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 4.024.741** in lieve flessione rispetto a quello dello scorso esercizio per i motivi di cui sopra.

Il **risultato operativo nell'esercizio** in corso è stato invece **pari a Euro 267.855** 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. Il miglioramento del risultato operativo, rispetto a quello dello scorso anno, è dipeso principalmente una minore incidenza dei costi di struttura (ammortamenti) e dalla mancanza di accantonamenti ai fondi rischi.

## **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.23 (CE)	Patrimonio netto	A (SP-pass)

*Risultato*

Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
0,46%	1,62%	4,05%

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 (CE-ricl)	Totale attivo	Totale attivo (SP-att)

*Risultato*

Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
6,72%	7,46%	9,29%

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 (CE)	Ricavi e contributi	Valore della Produzione (Voce A del CE)

### Risultato

Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
2,29%	1,95%	2,78%

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.

### 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.

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

##### Risultato

Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
242,28%	318,50%	354,06%

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 2015, 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 2013	Anno 2014	Anno 2015
21,98%	31,98%	35,35%

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 2015, ancorché migliorato rispetto a quello conseguito negli esercizi 2013 e 2014, continua ad evidenziare una scarsa capitalizzazione e un continuo ricorso al capitale di terzi (passività correnti).

### 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 (SP-pass)	Totale attivo	Totale attivo (SP-att)

### Risultato

Anno 2013	Anno 2014	Anno 2015
78,02%	68,02%	64,65%

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

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

#### 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 2013	Anno 2014	Anno 2015
<b>0,48</b>	<b>0,47</b>	<b>0,50</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.