

**Allegato D**

**Azienda Pubblica di Servizi alla Persona**

**OPUS CIVIUM**

**Via Conciliazione, 10 – 42024 Castelnovo di Sotto (RE)**

**RELAZIONE SULLA GESTIONE**

**BILANCIO 2018**

## **SOMMARIO**

- 1. INTRODUZIONE**
- 2. SERVIZI GESTITI**
- 3. OBIETTIVI CONSEGUITI E DATI SINTETICI DI ATTIVITA'**
- 4. ANDAMENTO DEL RISULTATO DI GESTIONE**
- 5. ANALISI DEI COSTI E DEI RISULTATI**
- 6. ANALISI ANALITICA COSTI E RISULTATI E RAFFRONTO CON ANNO PRECEDENTE**
- 7. ANALISI INVESTIMENTI EFFETTUATI**
- 8. DATI ANALITICI RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE**
- 9. FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO**

## 1. INTRODUZIONE

Il Consiglio di Amministrazione ha approvato con propria delibera n. 29 del 24/09/2018 il Piano Programmatico 2018 – 2020 e il Bilancio di Previsione Pluriennale e Annuale 2018. In data antecedente con delibera n. 18/2018, si sono approvati il Piano Triennale della Performance 2018-2020 e gli obiettivi operativi per l'anno 2018.

Tra gli obiettivi triennali previsti:

- ottimizzazione continua delle risorse umane;
- l'adeguamento continuo, in rapporto alla domanda, della rete dei servizi socio-sanitari ed educativi sul territorio dell'Unione "Terra di Mezzo" di cui fanno parte i comuni di Bagnolo in Piano, Cadelbosco di Sopra e Castelnovo di Sotto con l'intento di dare risposte concrete ai bisogni delle rispettive comunità, a cui si contrappone la riduzione delle risorse a disposizione, causa la crisi economica, la riduzione delle nascite e la razionalizzazione della finanza pubblica in atto;
- la necessità di supervisione, con il contributo di tutti i portatori d'interesse, le cui forme spontanee o organizzate (come per i Comitati Familiari dei servizi anziani) vanno sostenute/riconosciute dell'erogazione dei servizi, della loro qualità, dell'utilizzo dei beni ricevuti in donazione e delle risorse umane, strumentali e finanziarie, al fine di garantire la massima efficienza, efficacia amministrativa ed economicità gestionale;
- il controllo dei requisiti dell'accreditamento definitivo dei servizi socio-sanitari conseguito e il rapido avvio degli adeguamenti strutturali ad esso connessi;
- l'internalizzazione del personale socio-sanitario ed infermieristico in linea con le recenti indicazioni regionali e la programmazione del complessivo fabbisogno di risorse umane in linea con l'andamento dei servizi anche socio-educativi la cui domanda è in repentino calo;
- la promozione dell'Asp come opportunità di "fare rete" tra organizzazioni e di aggregazione per il territorio con sinergie nel Terzo Settore
- la realizzazione del Piano di gestione, conservazione, valorizzazione e utilizzo del patrimonio secondo Art. 5 Legge Regionale n. 12/2013.

Ecco in sintesi quanto realizzato nel corso del 2018:

Rispetto alla macrostruttura approvata nel 2016 non vi sono stati cambiamenti organizzativi. Si è proceduto all'approvazione del Piano di Fabbisogno Triennale del personale 2018-2020. Già nel corso del 2017 si era proceduto a stipulare una nuova

Convenzione con altre Asp del territorio regionale per l'effettuazione in forma associata del concorso per l'assunzione di Operatori Socio-Sanitari (OSS). Asp Città di Bologna ha indetto un concorso per complessivi n. 146 di OSS posti conclusosi nell'estate 2018. Dal 01/08/2018 Asp Opus Civium ha potuto iniziare a utilizzare la graduatoria assumendo n. 10 OSS a tempo indeterminato.

Asp Opus Civium ha inoltre bandito autonomamente un concorso da Istruttore Amministrativo Cat. C e ha proceduto, attingendo dalla relativa graduatoria, all'assunzione a tempo indeterminato di 2 figure amministrative in sostituzione di personale cessato. Si sono quindi avviate le procedure per la copertura di un posto vacante di Esecutore Scolastico B1, tramite il Centro per l'Impiego che sono terminate nei primi mesi nel 2019.

Mentre nel corso del 2016 non vi è stato alcun turn-over di personale assunto a tempo indeterminato, sia nel 2017, sia nel 2018 il turn-over è stato piuttosto elevato: nel 2017 a fronte di 7 assunzioni si sono avute comunque 9 cessazioni, mentre nel 2018 le assunzioni complessive sono state n. 13 e le cessazioni n. 7. Spesso il turn-over è molto elevato nel personale neo-assunto, in particolare per i profili di Infermiere e di OSS, per le numerose graduatorie attive o in fase di predisposizione nei territori circostanti, in particolare presso Aziende Sanitarie Locali. Ciò ha comportato che la permanenza di alcuni neo-assunti a tempo indeterminato sia stata di pochissimi mesi; l'elevato turn-over dei neo assunti comporta un dispendio notevole in termini di affiancamento del personale, di inserimento nell'organizzazione del lavoro, di formazione erogata.

Sul versante sindacale, con il nuovo CCNL Comparto Funzioni Locali del 21/05/2018, è stata predisposta una piattaforma contrattuale sottoposta alle Organizzazioni Sindacali. In data 18/12/2018 è stato sottoscritto sia il nuovo testo di Contratto Decentrato Integrativo Normativo Triennale 2018-2020, sia il testo del Contratto Decentrato Integrativo Parte Economica Anno 2018. Si è inoltre proceduto anche nell'anno 2018 alla procedura selettiva per l'assegnazione di Progressioni Economiche Orizzontali, sulla base del budget stabilito in contrattazione decentrata.

Particolare attenzione è stata posta sul Piano formativo del personale, con l'effettuazione di diversi Corsi, sia obbligatori sulla sicurezza, sia corsi di rafforzamento delle competenze professionali. Il numero complessivo di ore di formazione, per il solo personale a tempo indeterminato è stato di 869 ore.

Sul versante delle procedure di gara, nel corso del 2017 si era approvato uno schema di accordo con l'Asp Magiera Ansaloni di Rio Saliceto per la gestione unificata di alcune procedure di appalto, in primis la fornitura dei presidi per incontinenza. La gara è stata terminata a inizio 2018 e Asp ha proceduto nei primi mesi del 2018 a sottoscrivere con l'aggiudicatario della fornitura apposito contratto derivato. E' inoltre stato sottoscritto nel corso del 2018 lo schema di accordo con Asp Magiera Ansaloni per la gestione da parte di quest'ultima e in forma associata con altre Asp del territorio regionale della gara

per il servizio di somministrazione lavoro in scadenza a maggio 2019. La gara è in programma nei primi mesi dell'anno 2019.

Nel corso del 2018 Asp Opus Civium ha invece effettuato autonomamente la procedura negoziata, ai sensi dell'art. 36 comma 2 lettera b) del D.lgs 50/2016, previa manifestazione d'interesse, per l'affidamento dei servizi assicurativi, suddivisi in 6 lotti. Asp Opus Civium ha inoltre aderito alla nuova Convenzione Intercent-ER per i servizi di telefonia, alle Convenzioni delle Centrali di committenza per il noleggio di stampanti multifunzione e per l'acquisto di nuovi computer.

Per quanto riguarda i servizi socio-assistenziali: si è proceduto all'aggiornamento del contratto di servizio in essere con l'Azienda USL di Reggio Emilia per l'accreditamento definitivo dei servizi di Casa Residenza per Anziani e di Centro Diurno, sia in base al case mix Anno 2018, sia successivamente in base agli incrementi delle tariffe del Fondo Nazionale Non Autosufficienza, a seguito dell'emanazione della delibera di Giunta Regionale n. 1516/2018, conseguente al rinnovo dei Contratti Collettivi Nazionali del Comparto Funzioni Locali.

La copertura dei posti di Casa Residenza per Anziani è stata molto elevata, (97,96%), con tassi simili sia sui posti accreditati, sia sui posti autorizzati, mentre sui posti temporanei di ricovero di sollievo, le giornate di copertura con posti vuoti sono ancora alte (copertura solo del 77%)

La copertura dei Centri Diurni è stata abbastanza buona: 76% sul Centro Diurno di Castelnovo di Sotto e circa il 88% su Cadelbosco (su 20 posti). Il primo si pone in calo rispetto al 2017, il secondo in decisa ripresa (oltre 900 giornate di presenza in più).

Con delibera di Consiglio di Amministrazione n. 10 del 26/04/2018 si è proceduto all'approvazione delle nuove Carte dei Servizi di Casa Residenza per Anziani e di Centri Diurni.

Nei servizi socio-assistenziali si è inoltre proceduto alla nomina del Responsabile di Gestione del Rischio di legionella, all'aggiornamento dei documenti di Valutazione del Rischio della Legionella e alla formalizzazione di un Piano di Autocontrollo.

Per quanto riguarda i servizi educativi, sull'anno scolastico 2018/2019 vi è stata una ripresa delle iscrizioni sui servizi di prima infanzia. Sono stati introdotti alcuni cambiamenti sulla Scuola dell'Infanzia Ai Caduti di Cadelbosco di Sotto, particolarmente colpita dal calo della natalità nell'anno scolastico precedente. A decorrere dall'anno scolastico 2018/2019 in tale Scuola d'Infanzia è stata introdotta, per gli iscritti alla Sezione 3 Anni, la possibilità di frequenza part-time (dalle ore 8,00 alle ore 13,00), con eventuale possibilità di prolungamento orario per le ore 16,00 per due pomeriggi alla settimana, nonché la possibilità, per tutti i frequentanti alla Scuola d'Infanzia Ai Caduti, di fruire per il viaggio di andata e quello di ritorno pomeridiano del servizio di accompagnamento prescolastico con il pulmino. I fruitori del part-time sono stati n. 4 quelli del servizio di accompagnamento prescolastico n. 7.

Sono continuate sulle Scuole d'Infanzia le attività innovative messe in campo anche negli anni precedenti: corsi di Inglese, Corso di avvicinamento alla Musica, serate dedicate alle famiglie, Corsi di Yoga, Laboratori vari, come descritto più in dettaglio successivamente. Sempre sulla Scuola dell'Infanzia si è attivato, oltreché il servizio di mediazione culturale, che ha come finalità di consentire alle insegnanti coinvolte nelle scuole di dare ascolto, visibilità e parola ai bambini provenienti da altre culture e contribuire a creare contesti che favoriscano l'incontro tra le famiglie che frequentano la scuola, anche il servizio di consulenza psicologica al personale educativo sui casi individuati dalla scuola e non seguiti dal Servizio di Neuropsichiatria infantile consistente in attività di osservazione dei bambini in Sezione, confronto e scambio con le Pedagogiste, incontri a piccolo gruppo con i genitori.

E' stato approvato il contratto di servizio con il Comune di Bagnolo in Piano per la gestione del Servizio di Coordinamento Pedagogico per il Nido Comunale Pollicino per gli anni scolastici 2018/2019 e 2019/2020.

Con le risorse del Fondo Nazionale per il sistema integrato di educazione ed istruzione-programmazione regionale per l'anno 2017, assegnate con delibera di Giunta Regionale n. 1829 del 17 novembre 2017, si è proceduto ad erogare contributi a riduzione delle rette di frequenza dei Nidi d'Infanzia Carpi e Rodari per complessivi € 21.868,67.

Si è approvato e avviato nel corso del 2018 il Progetto Officina Apprendimenti, ovvero un doposcuola per ragazzi con problematiche di apprendimento con la presenza di una figura di Educatore dipendente di Asp. Le finalità del progetto sono prioritariamente:

- sostegno educativo finalizzato a migliorare l'apprendimento e l'autonomia nell'acquisizione di competenze;
- rinforzo relazionale finalizzato al sostegno dell'autostima e allo sviluppo delle potenzialità di ogni ragazzo;
- favorire i processi di autonomia personale dei ragazzi;
- supporto alle famiglie nell'aiuto ai compiti ai ragazzi, anche attraverso metodologia e strumentazioni che le famiglie possano utilizzare a casa;

Nel corso del 2018 sono state avviate le prime azioni del Progetto "Modificare il futuro" finanziato dalla Fondazione "Con i bambini" finalizzato a promuovere azioni di contrasto della povertà educativa, coordinato dalla Cooperativa Sociale Ambra e che coinvolge tutti i territori della Provincia di Reggio Emilia. Il progetto nasce dalla volontà condivisa dai soggetti coinvolti di rendere più efficaci ed integrate le politiche locali di inclusione e promozione della partecipazione e cittadinanza nelle fasce di popolazione maggiormente a rischio di emarginazione.

Le azioni messe in campo sono state: in collaborazione con l'Azienda Speciale Bassa Reggiana da marzo a giugno 2018 una serie di incontri per famiglie e bambini non scolarizzati; da novembre 2018 uno spazio sperimentale bambini genitori nella fascia 0/3

anni per 1 mattina a settimana gratuito a iscrizione. Lo spazio che accoglie questo servizio è il Nido Rodari per tre lunedì al mese e la Scuola Infanzia Girasole per un lunedì del mese. Durante l'incontro mensile alla Scuola Girasole vi è stata la presenza di esperti per dialogare su temi o proposte educative (il gioco, le regole, la relazione mamma/bambino, yoga bimbi, massaggio infantile, nati per leggere, nati per la musica, allattamento, alimentazione...).

Molto positivo è stato il bilancio delle attività dei Centri Educativi Pomeridiani per i ragazzi di scuola primaria e scuola secondaria, sia di Castelnovo, sia di Cadelbosco con un potenziamento delle attività.

Da settembre 2018 è stata attivata anche nella scuola primaria di Castelnovo di Sotto una Sezione di tempo pieno e Asp Opus Civium ha proceduto, tramite affidamento all'esterno, all'erogazione del servizio di refezione scolastica, in analogia con quanto già avveniva nella scuola primaria di Cadelbosco di Sopra.

In incremento le richieste di sostegno educativo scolastico per tutte le scuole di ogni ordine e grado, nonché le richieste di sostegno all'interno dei Campi Giochi estivi.

I Comuni di Castelnovo e di Cadelbosco hanno inoltre aderito al Progetto per la Conciliazione vita-lavoro – Sostegno alle famiglie per la frequenza di Centri Estivi – FSE 2014-2020 – OT. 9 – Asse II Inclusione – Priorità 9.4 di cui alla delibera regionale n. 276/2018, con il quale si intende sostenere economicamente le famiglie nella gestione del tempo libero dalle attività scolastiche dei figli in età 3-13 anni. Asp ha proceduto all'emanazione dei bandi per gli Enti gestori dei Campi Giochi e per erogare i contributi alle famiglie richiedenti frequentanti i Campi Giochi accreditati e in possesso dei requisiti. Asp ha erogato contributi a n. 43 famiglie richiedenti per un importo totale pari a € 7.245,15.

Sono continuate anche nel 2018 le collaborazioni con l'associazionismo e in particolare con Avo, Aima, Pas e Auser.

Verso la fine del 2018, si è proceduto ad indire per l'anno 2019 specifiche procedure comparative riservate ad associazione di volontariato e ad organizzazioni di promozione sociale per le attività di trasporto disabili e per le attività a carattere generale rivolte alla cittadinanza. Queste ultime consistono in particolare nelle attività di: vigilanza davanti alle scuole primaria e secondaria e sugli scuolabus, supporto all'interno delle Scuole per l'Infanzia, socializzazione in occasione di eventi e/o di feste programmate nelle strutture per anziani, attività individuali e collettive anche preventive contro la solitudine.

Attivo inoltre l'Albo dei Volontari di Asp, che vede numerosi volontari iscritti, (al 31/12/2018 n. 124) principalmente per il Servizio di Piedibus.

Dopo l'approvazione del Regolamento del Comitato Famigliari della Casa Residenza avvenuto nel 2017, a inizio 2018, si è convocata la prima riunione del Comitato Famigliari e si sono tenute le elezioni dei componenti del Comitato stesso. A fine 2018 si è tenuto con il Comitato dei Famigliari un incontro all'interno del quale è stato

presentato il questionario da somministrare ai famigliari di Casa Residenza per Anziani e Centro Diurni.

Il questionario somministrato ai famigliari ha evidenziato un riscontro positivo delle famiglie sui due servizi.

Sono state poi regolamentate, con apposite Convenzioni, anche i rapporti con gli Istituti Comprensivi di Castelnovo di Sotto e di Cadelbosco di Sopra e si è prorogata la Convenzione con la scuola FISM Villa Gaia di Castelnovo di Sotto per un ulteriore anno scolastico.

E' continuata l'attività di implementazione della pagina Facebook di Asp creata a settembre 2017 con scopi informativi e partecipativi per i destinatari dei servizi al fine di informare l'utenza sui servizi erogati, comunicando novità, ricordando scadenze, adempimenti inerenti i servizi, nonché informando delle attività in programma (feste, iniziative, eventi ecc.) e rendicontando le stesse attività, una volta svolte.

Sono state redatte guide informative destinate alle famiglie in modo particolare sugli aspetti amministrativi; iscrizioni, vaccinazioni, pagamenti.

Con l'entrata in vigore dal 25/05/2018 del Regolamento 2016/679/UE sulla protezione dei dati personali (GDPR) ci si è avvalsi delle facoltà, prevista dallo stesso Regolamento, di nomina condivisa di uno stesso Responsabile per la protezione dei dati personali (RPD/DPO), con gli Enti della Community network della Regione Emilia Romagna, attraverso Lepida SpA, società regionale di cui Asp è Socia. Si è quindi proceduto a una serie di adempimenti in materia, tra i quali: l'approvazione di un primo Registro di trattamento dei dati, l'approvazione del modello organizzativo aziendale in materia di privacy, la predisposizione di apposite informative sul trattamento dei dati, l'approvazione della policy di gestione incidenti di sicurezza e l'approvazione dello schema di integrazione contrattuale per responsabile esterno dei dati.

Sul versante del recupero delle morosità pregresse, è continuato il lavoro iniziato nel 2016. Con la società di riscossione attivata nel 2017 sono state inserite nel corso del 2018 n. 99 pratiche. Complessivamente, computando anche le pratiche inviate nel 2017, i creditori inseriti in riscossione coattiva risultano n. 282 con debiti per complessivi € 348.231,55.

Sulla base del Regolamento per il recupero coattivo dei crediti si sono impostate delle specifiche check list per il controllo delle morosità sia durante l'anno, sia in fase di nuova iscrizione ai servizi educativi.

Nel corso del 2018 sono state n. 168 le lettere di sollecito spedite per raccomandata per un credito di valore iniziale di € 86.151,76. Recuperati complessivamente € 51.545,83 (pari al 60%) direttamente, senza ricorrere a riscossioni coattive.

Le procedure attivate in fase di nuova iscrizione ai servizi educativi consistono in:

- Lettera per informare della morosità pregressa con richiesta pagamento prima dell'inizio del servizio, pena la non ammissione al servizio stesso;



- Verifica con Servizio Sociale che la famiglia non sia in carico a loro e in caso affermativo richiesta di conferma scritta di farsi carico della retta;
- In caso di esito negativo e in mancanza di pagamento comunicazione di non ammissione al servizio e inserimento nella procedura per la riscossione coattiva dei crediti.

Il recupero crediti sulle famiglie ancora sui servizi ha visto risultati molto buoni. In particolare sugli iscritti 2017/2018 ancora frequentanti nell'anno scolastico successivo gli importi recuperati, con i solleciti ammontano complessivamente a € 20.300,94 pari al 94,34% dell'importo iniziale.

Sugli iscritti a nuovi servizi per l'anno scolastico 2018/2019 sono state controllate circa 390 situazioni, di cui risultate con morosità n. 15 situazioni per un importo di circa € 20.100,00 con recupero pari a oltre il 50% e sospensione dei servizi per le situazioni non in regola se non accompagnate da specifica relazione dei Servizi Sociali.

Il bilancio relativo all'esercizio 2018 si chiude positivamente con un utile di € 28.982,00 e rispetto al Bilancio previsionale, a fronte dei positivi risultati di gestione, è stato possibile procedere a una riduzione del contributo dei Soci di complessivi € 52.928,00, rispetto al bilancio previsionale 2018 e in linea con il contributo corrisposto nell'anno 2017.

## **2. SERVIZI GESTITI**

I servizi gestiti nel corso del 2018 sono stati i seguenti:

### Area Socio-Assistenziale:

- a) Casa Residenza per Anziani: accreditata ad Asp sino al 31/12/2019, ha n. 64 posti, di cui 58 posti accreditati (5 per ricoveri temporanei di sollievo) e 6 posti solo autorizzati. I posti per ricoveri di sollievo 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.
- b) Centri Diurni di Castelnovo e di Cadelbosco: accreditati ad Asp sino al 31/12/2019. I due Centri Diurni sono autorizzati per n. 45 posti complessivi, di cui n. 33 posti accreditati, 18 per il Centro Diurno di Castelnovo di Sotto e n. 15 per quello di Cadelbosco di Sopra.
- c) I Servizi extra accreditamento conferiti sino al 31/07/2019 dall'Unione Terre di Mezzo ad Asp, sono i seguenti:
  - Telefono Amico: è un servizio gestito da AUSER rivolto alle persone anziane sole al fine di favorire la vita di relazione, nonché a garantire accompagnamenti ad alcuni servizi.

- Sportello Sociale: con attività di front-office rivolta ad accogliere e orientare l'utenza con funzioni di gestione del primo contatto, dell'informazione, dell'orientamento e dell'invio a servizi specifici, nonché attivazione dei servizi per anziani.
- Sportello per l'Assistenza Familiare: ha lo scopo di fornire un aiuto ai familiari che necessitano di un supporto per la cura del proprio anziano, a favorire l'incrocio domanda/offerta tra famiglie, nonché a percorsi formativi rivolti a persone che già si occupano dell'assistenza ad anziani (badanti).
- Trasporto anziani e disabili: servizio di trasporto rivolto ad anziani e disabili alle strutture territoriali di accoglienza, secondo i progetti approvati in Unità di valutazione multidisciplinari (UVM) o di Unità di Valutazione Handicap (UVH).

### Area Educativa

I servizi sono gestiti per conto dei Comuni di Castelnuovo di Sotto e di Cadelbosco di Sopra.

#### Comune di Castelnuovo di Sotto:

- a) Scuola Comunale "Girasole-Palomar" di Castelnuovo di Sotto: gestione diretta da parte di Asp, con cucina interna gestita direttamente. Attivate 6 Sezioni;
- b) Nido d'Infanzia Rodari gestito dall'Azienda Speciale Bassa Reggiana, in base a un contratto tra il Comune di Castelnuovo di Sotto e il Comune di Poviglio per la gestione dell'asilo nido con durata sino al 2044. I posti complessivi per il Comune di Castelnuovo di Sotto sono sino a un massimo di 52.
- c) Centro Educativo Pomeridiano: servizio educativo/ricreativo/ludico per minori di età compresa tra i 6 e i 14 anni, attivato durante il periodo scolastico, al di fuori dei normali orari scolastici, con frequenza dalle ore 13,00 alle ore 18,00;
- d) Gestione della Convenzione con la Scuola dell'Infanzia Parrocchiale "Villa Gaia";

#### Comune di Cadelbosco di Sopra:

- a) Scuole Comunali "P. Varini" a Cadelbosco di Sopra: attive 6 Sezioni e "Ai Caduti" a Cadelbosco di Sotto: attive 2 Sezioni. Entrambe sono gestite direttamente con personale dipendente di Asp. Sino al 30/06 è stata attiva anche la Scuola d'Infanzia Thea gestita dalla Cooperativa Sociale Accento
- b) Nido d'Infanzia Carpi: gestito dalla Cooperativa Sociale Argento Vivo ora incorporata in Accento Cooperativa Sociale. I posti complessivi a disposizione sono stati 44 nell'anno scolastico 2017/2018 e n. 63 nell'anno scolastico 2018/2019
- c) Centro Educativo Pomeridiano PEPE: servizio educativo/ricreativo/ludico per minori di età compresa tra i 6 e i 14 anni, attivato durante il periodo scolastico, al di fuori dei normali orari scolastici con frequenza attivata dalle ore 16,00 alle ore 18,00;

- d) Gestione della Convenzione con la Scuola dell'Infanzia Parrocchiale "Montagna Luminosa";

Per entrambi i Comuni vengono gestiti i seguenti servizi:

- Trasporto scolastico: è un servizio che ha la finalità di agevolare la frequenza e l'integrazione al sistema scolastico degli alunni residenti frequentanti e le scuole dell'obbligo del territorio comunale e per il Comune di Castelnovo di Sotto anche le Scuole per le Infanzie. E' un servizio gestito tramite appalto, aggiudicato alla Ditta TIL per il Comune di Cadelbosco di Sopra e alla Ditta Cose Puri per il Comune di Castelnovo di Sotto.
- Trasporti speciali: Asp si occupa anche dell'organizzazione dei trasporti per minori con handicap, al fine di accompagnarli alle strutture scolastiche, educative, formative o centri di cura e di riabilitazione.
- Sostegno socio-educativo: è rivolto agli studenti con disabilità residenti nei Comuni di Castelnovo di Sotto o Cadelbosco di Sopra, frequentanti le scuole di ogni ordine e grado che necessitano di assistenza per l'autonomia e la comunicazione durante la frequenza scolastica. Consiste nell'assegnazione di educatori durante la frequenza scolastica, con la finalità del raggiungimento di una piena integrazione nel contesto scolastico-educativo. La normativa di riferimento è la Legge 104/1992.
- Refezione scolastica: Asp si occupa del servizio di ristorazione per le scuole d'infanzia comunali, per il Centro pomeridiano di Castelnovo di Sotto e per la scuola primaria di Cadelbosco di Sotto, dove è attivato il servizio di tempo pieno. Da settembre 2018 il servizio di tempo pieno è stato attivato per una Sezione anche alla scuola primaria di Castelnovo di Sotto e pertanto Asp ha attivato anche per tale scuola il servizio di refezione scolastica.
- Campi giochi estivi: è un'attività che coinvolge gruppi di minori di età compresa tra i 3 e i 14 anni per svolgere attività ludiche e formative nel periodo estivo.
- Altri servizi educativi, socio-educativi presenti sul territorio: quali a titolo esemplificativo libri di testo, cedole librarie, servizi di pre-scuola e di piedibus ecc.
- Servizio di coordinamento pedagogico che coinvolge anche il Comune di Bagnolo in Piano.

### 3. OBIETTIVI CONSEGUITI E DATI SINTETICI DI ATTIVITA'

L'Albero della Performance 2018-2020 delineava i seguenti obiettivi strategici a cadenza triennale:

Sui Servizi Educativi e Socio-assistenziali:

- a) Curare lo sviluppo e la sostenibilità dell'organizzazione:
  - Progettare i servizi
  - Ripensare l'organizzazione del lavoro
- b) Promuovere la qualità nei servizi:
  - Carta dei Servizi
  - Indicatori di qualità
  - Nuove progettualità
  - Implementare il rapporto con il territorio

Sui Servizi Amministrativi:

- a) Rivedere il quadro regolamentare e procedimentale dell'Azienda
- b) Migliorare il sistema di controllo aziendale:
  - Monitoraggio qualitativo e quantitativo
  - Implementare il sistema di controllo di gestione
  - Controllo e recupero delle morosità
- c) Promuovere una nuova organizzazione del personale:
- d) Comunicare l'Azienda

Tali obiettivi strategici sono stati poi declinati in una serie di obiettivi operativi, tra i quali si citano:

#### Servizi educativi:

- Iniziative per il coinvolgimento delle famiglie frequentanti le Scuole Infanzia Scuola Infanzia Girasole Palomar – Castelnovo di Sotto:
  - o Incontro con Dietista "Cosa si mangia oggi a scuola?"
  - o Notte dei racconti
  - o Incontri di avvicinamento al Linguaggio Musicale in collaborazione con la Scuola Comunale di Musica
  - o Realizzazione del CD dei Canti, in collaborazione con i genitori
  - o Colazioni per le feste del papà e della mamma
  - o Laboratori natalizi e di Carnevale;
- Scuole Varini e Ai Caduti
  - o Giornata dei diritti
  - o Colazioni per le feste del papà e della mamma
  - o Notte dei racconti
  - o Laboratorio di Natale
  - o Laboratorio di preparazione festa delle Scuole

- Laboratorio con i genitori di progettazione per il Parco
- Iniziative per la promozione delle Scuole: realizzazione di brochure di presentazione delle Scuole, Invito Scuole Aperte nel periodo di iscrizioni, Merende di Accoglienza, Inviti alla narrazione, English Kids, Corsi di Yoga family
- Proposta organizzativa per la formazione delle Sezioni Anno Scolastico 2018/2019
- Proposta servizio di accompagnamento trasporto prescolastico: nuovo turno di lavoro personale ausiliario e nuove modalità operative per l'accompagnamento per il trasporto prescolastico;
- Nuovi strumenti organizzativi: Corsi di formazione sulla documentazione e ricerca; utilizzo nuovi programmi informatici nella redazione della documentazione;
- Carta dei Servizi: elaborazione prima proposta di Carta Servizi Scuole Infanzia;
- Coordinamento con Enti e istituzioni del territorio e modalità di attuazione dei servizi in sinergia:
  - Scuola Girasole-Palomar: Associazione Al Castlein: 2 laboratori di costruzione delle maschere in cartapesta in occasione del Carnevale, Sfilate con i carri; Notte dei Racconti in collaborazione con i Comitati genitori e la Biblioteca Comunale; Progetto Biblioteca Percorsi di motricità (10 incontri con Associazione Sportiva Marconi), Progetto di Musica con Scuola Musica Sezione 4 Anni; Piantumazione spazio laghetti, Narrazione in Casa Protetta; Le Casette di Natale in collaborazione con Centri Diurni, Villa Gaia e Associazione Commercianti;
  - Scuole Varini e Caduti: Fotografia Europea, M'Illumino di meno con i commercianti; Biblioteche incontri settimanali per scambio libri e letture, Bibliodays 2018 Collaborazione con Centro Diurno: laboratori dedicati alla narrazione di storie. Percorsi di motricità con Associazione Il Traghetto. Mostra dedicata a Nani Tedeschi; Festa dei 60 anni della Scuola Ai Caduti.
  - Progetti di continuità didattica con Nido d'Infanzia e con Istituto comprensivo;

Sulla Scuola secondaria di primo grado di Cadelbosco si è proceduto all'inizio dell'anno 2018 all'avvio del Progetto "Officina Apprendimenti", ovvero un doposcuola per ragazzi frequentanti la scuola secondaria di secondo grado con problematiche di apprendimento avviato da un Educatore dipendente di Asp.

#### Area Socio-Assistenziale:

- Monitoraggio indicatori di qualità dei servizi: revisione Piani Assistenziali Individualizzati, lesioni da pressione, cadute utilizzo farmaci sedativi/ansiolitici/ipnoinducenti

- Calendarizzazione di equipe periodiche e microequipe operative per miglioramenti al piano di lavoro;
- Somministrazione questionari ai famigliari degli utenti di Casa Residenza per Anziani e Centri Diurni;
- Progettazione attività di animazione anche in collaborazione con Enti del Territorio: organizzate diverse uscite sul territorio per gli ospiti della Casa Residenza e dei Centri Diurni in occasione di fiere, Festa della Scuola, Festa del volontariato, Feste di Carnevale, della Donna, d'Estate, di Natale

#### Servizi Amministrativi:

- Piano Prevenzione Corruzione e Amministrazione Trasparente: rivisitazione e implementazione Sezione Amministrazione Trasparente. Su Piano Anticorruzione: creazione Check List di controllo;
- Comunicare l'Azienda: implementazione pagina Facebook di Asp Opus Civium, e Realizzazione Guide Informative sulle iscrizioni ai Servizi Educativi, e sulle procedure vaccinali;
- Programmazione economica e controllo di gestione: redazione Bilancio Sociale, impostazione sistema di monitoraggio e rilevazione ricavi e costi per controllo budget; rilevazione dati utili per monitoraggi in itinere;
- Rapporti con il volontariato: indizione procedura comparativa riservata alle organizzazioni di volontariato e alle associazioni di promozione sociale per le attività di trasporto disabili e per le attività a carattere generale a favore della cittadinanza;
- Nuove procedure organizzative: adempimenti previsti dal GDPR 2016/679 in materia di trattamento di dati personali: approvazione modello organizzativo in materia di privacy, nuove informative per il trattamento dei dati personali e adozione procedure in caso di data breach;
- Nuovo modello di contrattazione integrativa: a seguito del Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro del 21/05/2018 presentazione piattaforma sindacale e sottoscrizione a dicembre 2018 sia del nuovo CCDI Parte Normativa 2018-2020 e del CCDI – Parte Economica Anno 2018
- Implementazione procedure e controllo di gestione: nuove impostazioni fatture attive utenti, implementazione programma contabilità generale e implementazione del controllo di gestione creando una serie di strumenti utili sia al fine del controllo delle fatture, sia per una lettura più approfondita dei dati, sia per avere immediatamente una serie di dati a disposizione per rilevazioni statistiche
- Procedure per recupero crediti: mappatura morosità pregresse, nuove procedure per morosità frequentanti, attivazione procedure di riscossione coattiva, svalutazione crediti;

Di seguito si illustrano sinteticamente i principali dati di attività. Si rimanda al Bilancio Sociale per una disamina più dettagliata:

### **DATI SINTETICI DI ATTIVITA'**

#### **Casa Residenza per Anziani**

Numero giornate complessive erogate: 22.885  
 Numero giornate erogate su posto accreditato: 18.929  
 Numero giornate erogate su posto autorizzato: 2.157  
 Numero giornate erogate su posto di sollievo: 1.413  
 Numero ospiti accolti: 112

#### **Centro Diurno di Castelnuovo di Sotto**

Numero giornate erogate complessive: 4.275  
 Numero persone accolte: 27

#### **Centro Diurno di Cadelbosco di Sopra**

Numero giornate erogate: 5.222  
 Numero persone accolte: 36

#### **Servizi educativi anno scolastico 2017/2018**

Iscritti Nidi d'Infanzia: 84  
 Iscritti Scuole dell'Infanzia: 326  
 Trasporto scolastico: 194

#### **Servizi educativi anno scolastico 2018/2019**

Iscritti Nido d'Infanzia: 91  
 Iscritti Scuole dell'Infanzia: 300  
 Trasporto scolastico: 213

#### **Servizi amministrativi**

n. documenti protocollati: 5213  
 n. deliberazioni Consiglio di Amministrazione: 37  
 n. deliberazioni Assemblea dei Soci: 4  
 n. provvedimenti Dirigenziali: 191

In particolare tra gli indicatori citati nel Piano Programmatico ecco il raffronto 2017-2018:

<b>INDICATORE</b>	<b>RISULTATO ANNO 2017</b>	<b>RISULTATO ANNO 2018</b>
N.ro reclami formalizzati	0	1
Copertura servizi:		
CRA	99,27%	97,96%
CD Castelnuovo	87%	78%
CD Cadelbosco	60%	86%
Copertura servizi N.ro Iscritti		

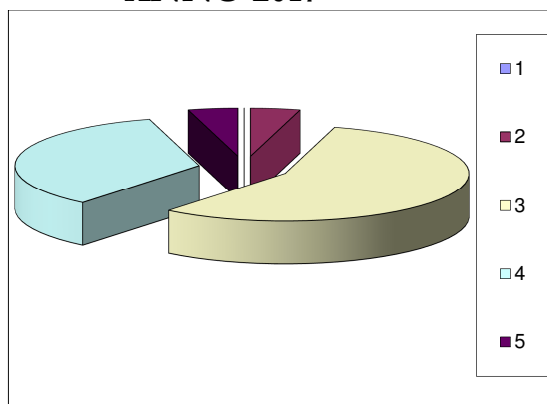
Nidi	82	89
Scuole Infanzia	332	317
Livello generale assenza personale in giorni medi	Gg	
Comlessivo	66	56
Ferie	32,57	32,10
Malattie e infortuni	20,57	19,97
Altre causali	13,66	4,67
Costi personali (incluso somministrato)/costo produzione		
Comlessivo		
Assistenziale	52,60%	53,22%
Educativo	67%	66%
	40,66%	40,85
Incidenza costi generali: compreso Ufficio Scuola	9,74	9,81
Senza Ufficio Scuola	8,36	8,22
Liquidità al 31/12	€ 1.135.626	€ 962.616
Tempestività pagamenti	-1,76 giorni	-1,16 giorni

### Questionario di qualità somministrati ai famigliari Servizio Casa Residenza per Anziani:

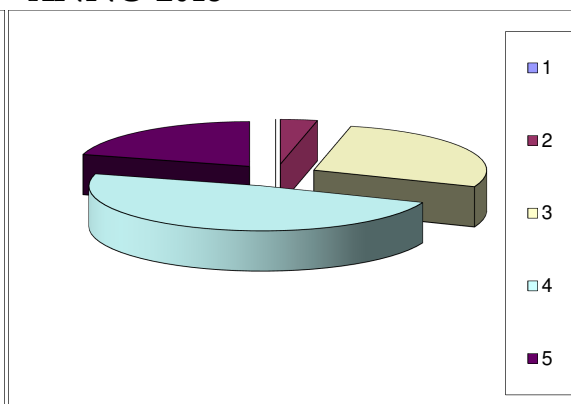
Alla domanda “Come valuta il trattamento complessivo ricevuto durante la permanenza nella struttura” da 1 (giudizio negativo) a 5 (giudizio ottimo)

PUNTEGGIO	% RISPOSTE 2017	% RISPOSTE 2018
1	0	
2	4,35	3,45
3	56,52	27,59
4	34,78	48,28
5	4,35	20,69

ANNO 2017



ANNO 2018

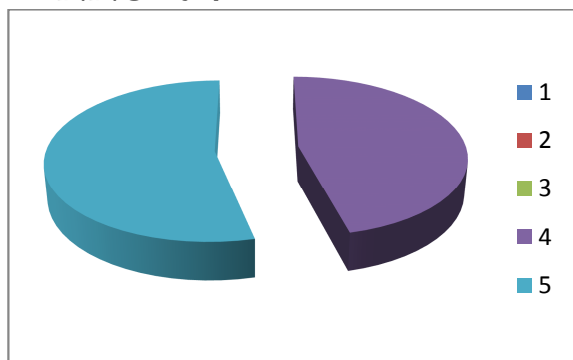




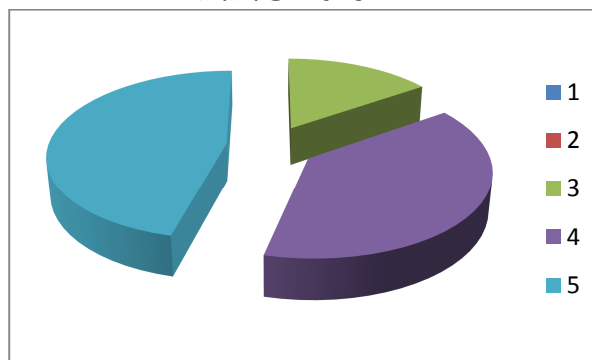
## Servizio Centri Diurni

PUNTEGGIO	% RISPOSTE 2017	% RISPOSTE 2018
1	0	0
2	0	0
3	0	15,38
4	46	38,46
5	53	46,16

ANNO 2017



ANNO 2018



## 4. ANDAMENTO DEL RISULTATO DI GESTIONE

Il risultato economico dell'esercizio 2018 risulta essere positivo per € 28.982.  
Di seguito gli scostamenti ottenuti rispetto a quelli previsti nel Bilancio Economico preventivo:

### Valore della produzione

Consuntivo 2018: € 7.310.202

Preventivo 2018: € 7.374.188

Variazione assoluta: - € 63.986

Variazione % -0,87

### Ricavi da attività socio-assistenziali:

Consuntivo 2018: € 3.833.589

Preventivo 2018: € 3.850.510

Variazione assoluta: - € 16.921,00

Variazione %: -0,44

#### Costi della produzione

Consuntivo 2018: € 7.201.525  
Preventivo 2018: € 7.269.288  
Variazione assoluta: - € 67.763  
Variazione %: -0,93

#### Contributi Comuni Soci

Consuntivo 2018: € 3.033.155  
Preventivo 2018: € 3.086.083  
Variazione assoluta: - € 52.928  
Variazione %: - 1,72

#### Imposte sul reddito dell'esercizio

Consuntivo 2018: € 79.837  
Preventivo 2018: € 105.000  
Variazione assoluta: - € 25.163  
Variazione %: - 23,97%

#### Costi del personale

Consuntivo 2018: € 3.833,057  
Preventivo 2018: € 3.868.094  
Variazione assoluta: - € 35.037  
Variazione %: -0,91

Costo del personale su Costi della produzione: 53,22%

Costo generali (inclusi i costi generali Area Educativa – Uffici Scuola e le imposte sul reddito per tutto l'Ente) su Costi aziendali complessivi: 9,81%

Costi generali, comprese le imposte sul reddito per tutto l'Ente (senza Uffici Scuola) su Costi aziendali complessivi: 8,22%

Costi generali senza costi Ufficio Scuola e senza imposte sul reddito per tutto Ente: su valore produzione: 7,13%

## 5. ANALISI DEI COSTI E DEI RISULTATI

Valore produzione e costi produzione complessivi:

VOCE	CONS. 2018	PREV 2018	DIFFERENZA CONSUNTIVO E PREVISIONALE
<b>RICAVI</b>			
Rette	€ 2.488.664	€ 2.523.110	-€ 34.446
Altri ricavi da attività socio-assistenziali	€ 1.344.925	€ 1.327.400	€ 17.525
Costi capitalizzati	€ 6.495	€ 5.251	€ 1.244
Proventi e ricavi diversi	€ 151.772	€ 79.709	€ 72.063
Contributi da Enti diversi dai Soci	€ 285.191	€ 352.635	-€ 67.444
Contributi da Soci	€ 3.033.155	€ 3.086.083	-€ 52.928
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 7.310.202</b>	<b>€ 7.374.188</b>	<b>-€ 63.986</b>
<b>COSTI</b>			
Acquisti di beni	€ 173.945,00	€ 172.030	€ 1.915
Acquisti di servizi	€ 2.981.891,00	€ 3.058.615	-€ 76.724
Godimento di beni di terzi	€ 100.562,00	€ 99.990	€ 572
Costi del personale	€ 3.833.057,00	€ 3.868.094	-€ 35.037
Ammortamento e svalutazioni	€ 51.069,00	€ 28.159	€ 22.910
Oneri diversi di gestione	€ 61.001,00	€ 42.400	€ 18.601
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 7.201.525</b>	<b>€ 7.269.288</b>	<b>-€ 67.763</b>
Proventi finanziari	-€ 142	-€ 100	-€ 42
Imposte sul reddito	€ 79.837	€ 105.000	-€ 25.163
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 7.281.220</b>	<b>€ 7.374.188</b>	<b>-€ 92.968</b>

**Analisi dei principali scostamenti:**

I principali scostamenti registrati tra i dati di previsione e quelli effettivamente verificatesi nel corso del 2018 sono così sintetizzabili:

## **Valore della produzione**

Vi è una riduzione di complessivi € 63.986,00 rispetto al preventivo, pari al'0,87% rispetto al dato previsionale. Al suo interno sono stati registrati scostamenti positivi e negativi nelle diverse voci di Bilancio dettagliati principalmente come segue:

### **a) Ricavi da attività socio-assistenziale**

- Rette: si sono verificati minori ricavi rispetto al previsionale per complessivi € 34.000 dovuti, in particolare, ai Nidi per l'Infanzia per circa € 16.000, al Centro Diurno di Castelnuovo per € 9.000 alla Casa Residenza per Anziani per € 9.000 rispetto al previsionale
- Altri ricavi socio-assistenziali: il conto vede un incremento di circa € 17.525,000, rispetto alle previsioni, per maggiori rimborsi negli oneri sanitari della Casa Residenza per Anziani e negli oneri socio-sanitari, anche in conseguenza dell'incremento stabilito con delibera di Giunta Regionale n. 1516/2018 per il riconoscimento dei costi contrattuali.

### **b) Costi capitalizzati**

L'utilizzo di contributi in conto capitale destinati alla sterilizzazione degli ammortamenti è in linea con la previsione.

### **c) Proventi e ricavi diversi**

La macroclasse presenta un maggior ricavo rispetto al bilancio previsionale di € 72.063 dovuto soprattutto a sopravvenienze attive e insussistenze del passivo che si sono verificate nel corso dell'esercizio.

### **d) Contributi in conto esercizio**

La macrovoce presenta uno scostamento in meno di complessivi € 102.700, frutto anche della minore richiesta di contributi ai Soci, (minor contributo di € 52.928) visto l'andamento positivo del Bilancio.

## **Costi della produzione**

Vi sono minori costi complessivi di € 67.763,00 con una riduzione a consuntivo dell'0,93% rispetto al dato previsionale. All'interno sono stati registrati scostamenti positivi e negativi nelle diverse voci di Bilancio dettagliati principalmente come segue:

### **a) Acquisto di beni**

La voce si presenta assolutamente in linea con il previsionale 2018.

#### **b) Acquisto di servizi**

Il conto presenta minori costi rispetto al previsionale per complessivi € 76.724,00 dovuti in parte alla riduzione dei costi sul Servizio di Nido Rodari, visti anche i finanziamenti regionali del Sistema Integrato di educazione e istruzione incassati direttamente dal Comune di Poviglio e che sono andati anche a decurtazione della quota di contributo dovuta e in parte a risparmi sui servizi alberghieri di Casa Residenza per Anziani (lavanolo in particolare).

#### **c) Godimento di beni di terzi**

Il conto si presenta in linea con le previsioni.

#### **d) Spese per il personale**

Il conto è tendenzialmente in linea, considerato che il personale rappresenta il 53% dei costi dell'Azienda, con una minore spesa rispetto al previsionale di complessivi € 35.037, pari allo 0,91% rispetto al dato previsionale.

#### **e) Ammortamenti e svalutazioni**

Il conto si presenta con un maggior costo di € 22.910 rispetto a quanto preventivato per l'inserimento di una quota per la svalutazione dei crediti maturati nell'esercizio.

#### **f) Oneri diversi di gestione**

Il conto è tendenzialmente in linea con le previsioni.

#### **g) Imposte sul reddito**

Si registrano minori imposte per complessivi € 25.163.

### **6. ANALISI ANALITICA COSTI E RISULTATI E RAFFRONTO CON ANNO PRECEDENTE**

Il bilancio consuntivo 2018 si presenta in linea con il consuntivo 2017, sia nel valore di produzione, sia nei costi di produzione. All'interno vi sono variazioni tra le varie voci che si compensano.

Complessivamente vi è un incremento del costo del personale di € 42.000 dovuto soprattutto al rinnovo del CCNL Comparto Enti Locali e una riduzione del costo di acquisto di servizi, dovuto a risparmi sui servizi esternalizzati, lavanolo, in primis, e/o una loro minore incidenza: da settembre 2018 non è infatti più attiva la Scuola per l'Infanzia Thea.

Vi è inoltre una variazione di circa 19.000 negli altri ricavi socio-assistenziali dovuto in particolare al calo degli utenti del Centro Diurno di Castelnuovo con quindi minori oneri socio-assistenziali riconosciuti da parte dell'Azienda USL.

Le altre voci sono in linea, compresi i Contributi dai Comuni Soci.

VOCE	CONS 2018	CONS. 2017	DIFFERENZA CONSUNTIVO 2018 E 2017
<b>RICAVI</b>			
Rette	€ 2.488.664,00	€ 2.484.985,39	€ 3.679
Altri ricavi da attività socio-assistenziali	€ 1.344.925,00	€ 1.363.930	-€ 19.005
Costi capitalizzati	€ 6.495,00	€ 6.690	-€ 195
Proventi e ricavi diversi	€ 151.772,00	€ 122.424	€ 29.348
Contributi da Enti diversi dai Soci	€ 285.191,00	€ 298.823	-€ 13.632
Contributi da Soci	€ 3.033.155,00	€ 3.034.061	-€ 906
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 7.310.202,00</b>	<b>€ 7.310.913</b>	<b>-€ 711</b>
<b>COSTI</b>			
Acquisti di beni	€ 173.945,00	€ 166.265,86	€ 7.679
Acquisti di servizi	€ 2.981.891,00	€ 3.048.996	-€ 67.105
Godimento di beni di terzi	€ 100.562,00	€ 95.094	€ 5.468
Costi del personale	€ 3.833.057,00	€ 3.790.089	€ 42.968
Ammortamento e svalutazioni	€ 51.069,00	€ 52.799	-€ 1.730
Accantonamenti per Fondo Rischi e oneri	€ -	€ 5.000	-€ 5.000
Oneri diversi di gestione	€ 61.001,00	€ 47.582	€ 13.419
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 7.201.525,00</b>	<b>€ 7.205.827</b>	<b>-€ 4.300</b>
Proventi finanziari	-142	-€ 6.716	€ 6.574
Imposte sul reddito	€ 79.837	€ 85.624	-€ 5.787
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 7.281.220,00</b>	<b>€ 7.284.735</b>	<b>-€ 3.513</b>

Analizzando consuntivo 2018 e consuntivo 2017 tra le diverse Aree, come sottoriportato, si nota che:

## Area Socio-assistenziale

VOCE	CONS 2018	CONS. 2017	DIFFERENZA CONSUNTIVO 2018 E 2017
<b>RICAVI</b>			
Rette	€ 1.388.263	€ 1.397.668	-€ 9.405
Altri ricavi da attività socio-assistenziali	€ 1.323.036	€ 1.342.305	-€ 19.269
Costi capitalizzati	€ 1.536	€ 1.535	€ 1
Proventi e ricavi diversi	€ 1.649	€ 12.204	-€ 10.555
Contributi da Enti diversi dai Soci	€ 79.714	€ 87.997	-€ 8.283
Contributi da Soci	€ 178.648	€ 115.371	€ 63.277
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 2.972.846</b>	<b>€ 2.957.080</b>	<b>€ 15.766</b>
<b>COSTI</b>			
Acquisti di beni	€ 67.656	€ 70.380	-€ 2.724
Acquisti di servizi	€ 786.258	€ 815.554	-€ 29.296
Godimento di beni terzi	€ 94.611	€ 91.934	€ 2.677
Costi del personale	€ 1.999.510	€ 1.955.193	€ 44.317
Ammortamento e svalutazioni	€ 8.754	€ 8.765	-€ 11
Oneri diversi di gestione	€ 16.057	€ 15.254	€ 803
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 2.972.846</b>	<b>€ 2.957.080</b>	<b>€ 15.766</b>

Sull'Area socio-assistenziale i ricavi sono sostanzialmente in linea con l'anno precedente. Nei costi vi è un incremento del costo del personale e una riduzione dei costi dei servizi, in particolare un risparmio sul costo del servizio di lavanolo.

## Area Educativa

VOCE	CONS 2018	CONS. 2017	DIFFERENZA CONSUNTIVO 2018 E 2017
<b>RICAVI</b>			
Rette	€ 1.100.400,00	€ 1.087.318	€ 13.082
Altri ricavi da attività socio- assistenziali	€ -	€ 2.511	-€ 2.511
Costi capitalizzati	€ 510,00	€ 544	-€ 34
Proventi e ricavi diversi	€ 98.417,00	€ 83.731	€ 14.686
Contributi da Enti diversi dai Soci	€ 205.477,00	€ 210.376	-€ 4.899
Contributi da Soci	€ 2.189.076,00	€ 2.233.216	-€ 44.140
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 3.593.881,00</b>	<b>€ 3.617.697</b>	<b>-€ 23.816</b>
<b>COSTI</b>			
Acquisti di beni	€ 102.195,00	€ 92.671	€ 9.524
Acquisti di servizi	€ 2.018.773,00	€ 2.040.005	-€ 21.232
Godimento di beni terzi	€ 2.851,00	€ 1.547	€ 1.304
Costi del personale	€ 1.461.305,00	€ 1.477.830	-€ 16.525
Ammortamento e svalutazioni	€ 5.930,00	€ 5.351	€ 579
Oneri diversi di gestione	€ 2.827,00	€ 292	€ 2.535
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 3.593.881,00</b>	<b>€ 3.617.697</b>	<b>-€ 23.816</b>

Sull'Area Educativa vi è un incremento di rette di circa € 13.000, una sostanziale riduzione dei costi complessivi, in particolare del costo di personale e di acquisto dei servizi.



## Servizi amministrativi e spese generali (comprensivi delle spese generali Servizi Educativi- Uffici Scuola)

I costi per servizi generali, compresi gli Uffici Scuola sono sostanzialmente in linea con l'anno 2017.

VOCE	CONS. 2018	CONS. 2017	DIFFERENZA CONSUNTIVO 2018 E 2017
<b>RICAVI</b>			
Rette			€ 0
Altri ricavi da attività socio-assistenziali	€ 21.889	€ 19.114	€ 2.775
Costi capitalizzati	€ 4.449	€ 4.611	-€ 162
Proventi e ricavi diversi	€ 51.707	€ 26.488	€ 25.219
Contributi da Enti diversi dai Soci			€ 0
Contributi da Soci	€ 665.431	€ 685.384	-€ 19.953
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 743.476</b>	<b>€ 735.597</b>	<b>€ 7.879</b>
<b>COSTI</b>			
Acquisti di beni	€ 4.094	€ 3.214	€ 880
Acquisti di servizi	€ 176.860	€ 192.985	-€ 16.125
Godimento di beni terzi	€ 3.100	€ 1.613	€ 1.487
Costi del personale	€ 372.242	€ 357.066	€ 15.176
Ammortamento e svalutazioni	€ 36.385	€ 38.683	-€ 2.298
Accantonamenti per Fondo Rischi e oneri	€ 0	€ 5.000	-€ 5.000
Oneri diversi di gestione	€ 42.117	€ 32.038	€ 10.079
<b>COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>€ 634.798</b>	<b>€ 630.599</b>	<b>€ 4.199</b>
Oneri finanziari	-€ 142	-€ 6.803	€ 6.661
Imposte sul reddito d'esercizio	€ 79.837	€ 85.624	-€ 5.787
<b>TOTALE COSTI</b>	<b>€ 714.493</b>	<b>€ 709.420</b>	<b>€ 874,00</b>

## 7. ANALISI INVESTIMENTI EFFETTUATI

Gli investimenti più significativi effettuati dall'Azienda nel corso del 2018 sono quelli di seguito indicati:

N.RO	TIPOLOGIA	SERVIZI	IMPORTI
1	GENERATORE DI VAPORE	SCUOLA INFANZIA GIRASOLE/PALOMAR	€ 1.024,80
1	CUTTER/OMOGENEIZZATORE	CASA RESIDENZA ANZIANI	€ 1.544,34
1	SOLLEVATORE GL5	CASA RESIDENZA ANZIANI	€ 3.536,00
1	ADEGUAMENTO LETTO ELETTRICO	CASA RESIDENZA ANZIANI	€ 677,10
1	BARELLA DOCCIA	CASA RESIDENZA ANZIANI	€ 2.600,00
4	POLTRONE RELAX	CENTRO DIURNO PER ANZIANI	€ 1.938,87
1	FRIGORIFERO	CENTRO DIURNO PER ANZIANI	€ 200,00
5	COMPUTER	SEDI VARIE	€ 3.052,44
3	FOTOCAMERE DIGITALI	SCUOLE PER INFANZIA	€ 640,50
	<b>TOTALE</b>		<b>€ 15.214,05</b>

## 8. DATI ANALITICI RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE

Il personale aziendale al 31/12/2018 era di n. 81 unità a tempo indeterminato di cui n. 10 uomini e n. 71 donne.

PROFILO PROFESSIONALE	PRESENTE AL 31/12/2017	CESSATO	ASSUNTO	PRESENTE AL 31/12/2018
Cat. D1	5	1	1	5
Cat. C	38	3	2	37
Cat. B3	26	2	10	34
Cat. B1	6	1		5
<b>TOTALE</b>	<b>75</b>	<b>7</b>	<b>13</b>	<b>81</b>

PROFILO PROFESSIONALE	PRESENTE AL 31/12/2017	CESSATO	ASSUNTO	PRESENTE AL 31/12/2018
Personale Are Socio-Assistenziale	30	3	11	37
Personale Area Educativo	38	3		35
Servizi Amministrativi e Uffici Scuola	7	1	2	9
<b>TOTALE</b>	<b>75</b>	<b>7</b>	<b>13</b>	<b>81</b>

I dipendenti a tempo indeterminato che fruiscono di part-time sono 14 pari al 17,28%

Di questi n. 8 lavorano nell'Area Educativa (22,86% rispetto al totale del dipartimento educativo e 9,88% sul totale dipendenti).

Di seguito qualche dato sulle assunzioni a tempo determinato e di lavoro somministrato attivate nel corso dell'anno 2018:

Area	Tempo determinato	Somministrazione Lavoro (media unità)	Totale ore retribuite (solo per somministrazione)
<b><u>Area Socio-Assistenziale</u></b>			
Oss		20,8	33.894,00
Infermieri		2,3	3.946,41
Fisioterapisti		1	1.651,00
Addetto guardaroba		0,7	1.284,00
Manutentore		0,8	1.494,00
Autisti		1,5	2.664,45
Sportello sociale		2	2.888,55
<b>Totale dipartimento Socio-Assistenziale</b>	<b>0</b>	<b>29,10</b>	
<b><u>Area Educativa</u></b>			
insegnanti	5,72	2	2.255,00
Esecutori		1,5	1.326,00
<b>Totale dipartimento Educativo</b>	<b>5,72</b>	<b>3,5</b>	<b>3.581,00</b>
<b><u>Servizi Amministrativi</u></b>			
Amministrativi e Ufficio Scuola		1,28	2.261,75

Si riportano di seguito i tassi di assenza del personale a tempo indeterminato in servizio nel 2018 (su una media di dipendenti di n. 74,98) con raffronto rispetto all'anno 2017 (su una media di dipendenti di n. 74,67):

<b>TIPOLOGIA DI ASSENZA</b>	<b>ANNO 2017</b>	<b>MEDIA GG. ASSENZA PROCAPITE</b>	<b>ANNO 2018</b>	<b>MEDIA GG. ASSENZA PROCAPITE</b>
Ferie e rec. festività lavorate	2432	32,57	2407	32,10
Malattia/salute	1334	17,87	1151	15,35
Infortunio e mal. professionale	201	2,69	346	4,64
Tutela della maternità e paternità	601	8,05	84	1,12
Permessi e congedo legge 104	63	0,84	89	1,19
Tutele sindacali	13	0,17	10,11	0,13
Diritto allo studio	0	0	0	0
Altri permessi retribuiti	161	2,16	176	2,35
Assenze non retribuite* incluso sciopero	195	2,61	54,32	0,72
<b>TOTALE</b>	<b>5.000,00</b>	<b>66,96</b>	<b>4.317,43</b>	<b>57,60</b>

## **9. FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO**

Dopo la chiusura dell'esercizio non ci sono stati fatti di rilievo che possano avere incidenza sul Conto Consuntivo 2018.