

ASP " OPUS CIVIUM"
Castelnovo di Sotto

BILANCIO Annuale Economico Preventivo 2020
Documento di Budget
ALLEGATO E

1. Metodo di rilevazione adottati per le previsioni ed il Controllo

ASP Opus Civium utilizza un sistema informativo che contempla la tenuta sia della contabilità generale che della contabilità analitica per centri di costo. Il budget viene assegnato per area/servizio e per conto.

Il monitoraggio degli obiettivi è invece assegnato al Nucleo di Valutazione nominato con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 12/2020.

2. Struttura aziendale

La struttura dell'ASP "Opus Civium" prevede una articolazione in un Dipartimento Servizi alla Persona e i Servizi Amministrativi, che includono gli Uffici Scuola. Il Dipartimento Servizi alla Persona si suddivide nei Servizi Socio-assistenziali e nei Servizi Educativi.

Stante la vacanza della figura del Responsabile di Dipartimento Servizi alla Persona, sia il Dipartimento, sia i Servizi Amministrativi fanno capo attualmente al Direttore Generale.

I budget sono ripartiti per i seguenti Servizi:

- a) Servizi Amministrativi;
- b) Uffici Scuola
- c) Area Socio-assistenziale;
- d) Area Educativa, suddivisa a sua volta per i Comuni di Comune di Cadelbosco di Sopra, di Castelnovo di Sotto e di Bagnolo in Piano.

a) Servizi Amministrativi, cui fanno capo:

- o servizio finanziario, bilancio e controllo di gestione
- o servizio personale
- o servizio appalti ed economato
- o servizi informatici
- o servizio segreteria/protocollo

Nel budget dei Servizi Amministrativi sono riportati tutti i costi che non è possibile suddividere pro-quota sui vari servizi (consulenze varie, licenze software programmi informatici – contabilità, protocollo, rilevazione presenze - imposte sul reddito, quali IRAP e IRES ecc)

b) Uffici Scuola, cui fanno capo:

i due Uffici Scuola di Castelnovo di Sotto e di Cadelbosco di Sopra.

Nei costi sono compresi i costi del personale dedicato e alcuni costi amministrativi specifici degli Uffici Scuola (cancelleria, fotocopiatori ecc.)

c) Servizio Socio-assistenziale a cui fanno capo:

- o Servizio residenziale di casa residenza anziani, servizi semiresidenziali di centro diurno anziani, telefono amico, servizio Sportello assistenti familiari, servizio trasporto anziani/disabili, sportello sociale

ASP " OPUS CIVIUM "
Castelnovo di Sotto

BILANCIO Annuale Economico Preventivo 2020
Documento di Budget
ALLEGATO E

d) Servizi Educativi a cui fanno capo:

Per Castelnovo di Sotto

- Scuola infanzia Girasole-Palomar;
- Nido d'Infanzia "G. Rodari";
- Centro educativo pomeridiano;
- Sostegno educativo nei Campi giochi;
- Trasporto scolastico;
- Servizi per Scuole dell'obbligo (sostegni educativi, cedole librerie, buoni libro, tempo anticipato, refezione scolastica per il tempo pieno ecc.)
- Coordinamento Pedagogico

Per Cadelbosco di Sopra

- Scuole infanzia "Varini" e "Ai Caduti";
- Polo infanzia E. Carpi, comprendente un Servizio di Nido per l'Infanzia e servizio di tempo prolungato 1-6 anni e Centro Estivo 1-6 anni;
- Sostegno educativo nei Campi Giochi;
- Progetti Educativi Pomeridiani;
- Trasporto scolastico;
- Servizi per Scuole dell'obbligo (sostegni educativi, cedole librerie, buoni libro, tempo anticipato, refezione scolastica per il tempo pieno ecc.)
- Coordinamento pedagogico

Per Bagnolo in Piano

Coordinamento pedagogico sovracomunale

ASP " OPUS CIVIUM "
Castelnovo di Sotto

BILANCIO Annuale Economico Preventivo 2020
Documento di Budget
ALLEGATO E

Piano dei Conti	BUDGET	EDUCATIVO	EDUCATIVO	EDUCATIVO	ASSISTENZA	SPESE GEN AMM
	GENERALE	CASTELNOVO	CADELBOSCO	BAGNOLO		IMMOBILI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 6.635.885	€ 1.577.126	€ 1.777.156	€ 12.000	€ 2.637.673	€ 631.930
1) RICAVI DA ATTIVITA' SOCIO ASSIST.	€ 2.813.789	€ 248.719	€ 403.330	€ -	€ 2.148.211	€ 13.530
a) rette	€ 1.601.478	€ 248.719	€ 400.811	€ -	€ 951.948	€ -
Rette a carico utenti Casa Resid. Anzian	€ 880.000	€ -	€ -	€ -	€ 880.000	€ -
Rette a carico utenti Centro Diurno	€ 68.348	€ -	€ -	€ -	€ 68.348	€ -
Rette a carico utenti Trasporto Scolasti	€ 31.500	€ 13.500	€ 18.000	€ -	€ -	€ -
Rette a carico utenti Scuola Infanzia	€ 327.281	€ 137.000	€ 190.281	€ -	€ -	€ -
Rette a carico utenti Asilo Nido	€ 133.138	€ 34.344	€ 98.794	€ -	€ -	€ -
Rette a carico utenti Pre/Dopo Sc. Obbli	€ 16.669	€ 15.065	€ 1.604	€ -	€ -	€ -
Rette a carico utenti C.giochi/Piscina	€ 30.430	€ 11.130	€ 19.300	€ -	€ -	€ -
Rette a carico utenti Tempo L/A Sci/Nido	€ 10.341	€ 1.679	€ 8.662	€ -	€ -	€ -
Rette a carico utenti Trasporto Disabili	€ 3.600	€ -	€ -	€ -	€ 3.600	€ -
Rette a carico utenti Trasp. Scuole Infa	€ 3.000	€ 3.000	€ -	€ -	€ -	€ -
Rette a carico utenti Pasti Sc Obbligo	€ 97.171	€ 33.001	€ 64.170	€ -	€ -	€ -
b) oneri a rilievo sanitario	€ 741.600	€ -	€ -	€ -	€ 741.600	€ -
c) concorsi rimborsi e recuperi	€ 459.181	€ -	€ 2.519	€ -	€ 454.662	€ 2.000
Conc. rimb. rec. spese Auser Telefono A	€ 1.216	€ -	€ -	€ -	€ 1.216	€ -
Conc. rimb.mensa dipendenti	€ 3.519	€ -	€ 2.519	€ -	€ -	€ 1.000
Conc. rimb.su lp	€ 224.276	€ -	€ -	€ -	€ 224.276	€ -
Conc. Recupero spese Procedura di Riscossione	€ 1.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 1.000
Rimborso da Ausl	€ 229.170	€ -	€ -	€ -	€ 229.170	€ -
e) altri	€ 11.530	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 11.530
Abbuoni e arrotondamenti attivi	€ 5	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 5

ASP " OPUS CIVIUM "

Castelnovo di Sotto

BILANCIO Annuale Economico Preventivo 2020**Documento di Budget****ALLEGATO E**

Recupero spese incasso	€	4.605	€	-	€	-	€	-	€	4.605		
Recupero spese insoluto	€	90	€	-	€	-	€	-	€	90		
Recupero spese bolli	€	6.830	€	-	€	-	€	-	€	6.830		
2) COSTI CAPITALIZZATI	€	10.582	€	1.116	€	25	€	-	€	6.200	€	3.241
Quota per utilizzo contributi	€	10.582	€	1.116	€	25	€	-	€	6.200	€	3.241
Utilizzo contributi per sterilizzazione	€	9.527	€	86	€	25	€	-	€	6.175	€	3.241
Utilizzo contr.vincolati ad investimenti	€	1.055	€	1.030	€	-	€	-	€	25	€	-
4) PROVENTI E RICAVI DIVERSI	€	130.392	€	75.756	€	3.544	€	-	€	18.505	€	32.587
b) concorsi rimborsi e recuperi per att.	€	108.181	€	75.756	€	3.544	€	-	€	18.505	€	10.376
Concorsi rimborsi e recuperi per att.	€	98.661	€	75.306	€	3.544	€	-	€	9.435	€	10.376
Offerte	€	450	€	450	€	-	€	-	€	-	€	-
Rimborso inail da infortunio	€	9.070	€	-	€	-	€	-	€	9.070	€	-
d) sopravvenienze attive ed insuss.	€	11.817	€	-	€	-	€	-	€	-	€	11.817
f) ricavi da attività commerciale	€	10.394	€	-	€	-	€	-	€	-	€	10.394
Affitti attivi	€	10.394	€	-	€	-	€	-	€	-	€	10.394
5) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	€	3.681.121	€	1.251.534	€	1.370.257	€	12.000	€	464.757	€	582.573
a) contributi dalla Regione	€	77.620	€	17.024	€	60.596	€	-	€	-	€	-
b) contributi dalla Provincia	€	75.345	€	23.069	€	21.849	€	-	€	30.427	€	-
c) corrispettivo Comuni/Unione x serv	€	3.085.474	€	1.020.897	€	1.084.673	€	12.000	€	385.330	€	582.573
e) contributi dallo Sato ed altri Enti	€	442.683	€	190.544	€	203.139	€	-	€	49.000	€	-
B) COSTO DELLA PRODUZIONE	-€	6.554.585	-€	1.577.126	-€	1.777.156	-€	12.000	-€	2.637.673	-€	550.630
6) ACQUISTI BENI	-€	205.196	-€	57.174	-€	35.781	€	-	-€	105.840	-€	6.400
a) beni socio sanitari	-€	151.331	-€	36.437	-€	11.024	€	-	-€	101.370	-€	2.500
Acq. beni socio sanitari	-€	43.100	-€	1.000	-€	1.500	€	-	-€	40.600	€	-
Acq. beni: ausili di cont. minore	-€	600	€	-	€	-	€	-	-€	600	€	-

ASP " OPUS CIVIUM "

Castelnovo di Sotto

BILANCIO Annuale Economico Preventivo 2020**Documento di Budget****ALLEGATO E**

Acq. beni: prodotti per l'incontinenza	-€	21.000	€	-	€	-	-€	21.000	€	-		
Acq. beni: prodotti parasanitari	-€	21.500	-€	1.000	-€	1.500	€	-	-€	19.000	€	-
b) beni di consumo ordinari	-€	108.231	-€	35.437	-€	9.524	€	-	-€	60.770	-€	2.500
Acq. beni : stoviglie	-€	800	-€	500	€	-	€	-	-€	300	€	-
Acq. beni: prodotti per pulizia e igiene	-€	950	€	-	-€	300	€	-	-€	650	€	-
Acq. beni: biancheria ed altro materiale	-€	50	€	-	€	-	€	-	-€	50	€	-
Acq. beni: divise personale	-€	2.474	-€	150	-€	124	€	-	-€	2.200	€	-
Acq. beni: alimentari	-€	26.987	-€	26.487	€	-	€	-	-€	500	€	-
Acq. beni: monouso	-€	76.970	-€	8.300	-€	9.100	€	-	-€	57.070	-€	2.500
b) beni tecnico-economici	-€	53.865	-€	20.737	-€	24.757	€	-	-€	4.470	-€	3.900
Acq. beni: cancelleria e stampati	-€	4.970	-€	620	€	-	€	-	-€	550	-€	3.800
Acq. beni: beni inferiori € 516,46	-€	5.810	-€	1.100	-€	1.240	€	-	-€	3.370	-€	100
Acq. beni: Materiale didattico e ricreat	-€	7.585	-€	4.017	-€	3.017	€	-	-€	550	€	-
Acq. Libri cedole Librerie	-€	35.500	-€	15.000	-€	20.500	€	-	€	-	€	-
7) ACQUISTI DI SERVIZI	-€	2.616.635	-€	855.449	-€	917.549	€	-	-€	649.188	-€	194.449
a) per appalti di gest. att. socio-san.	-€	644.450	-€	178.426	-€	466.025	€	-	€	-	€	-
Acq. appalti servizio educ- ausiliario	-€	420.232	-€	56.506	-€	363.726	€	-	€	-	€	-
Acq. appalti servizio Sostegno	-€	224.218	-€	121.920	-€	102.298	€	-	€	-	€	-
b) per appalti servizi alberghieri	-€	690.414	-€	76.610	-€	244.628	€	-	-€	364.076	-€	5.100
Acq. appalti servizio ristorazione	-€	406.888	-€	33.146	-€	177.591	€	-	-€	193.651	-€	2.500
Acq. appalti servizio lavanderia	-€	57.750	€	-	€	-	€	-	-€	57.750	€	-
Acq. appalti servizio pulizie	-€	225.776	-€	43.464	-€	67.037	€	-	-€	112.675	-€	2.600
c) trasporti	-€	276.651	-€	67.732	-€	96.419	€	-	-€	112.500	€	-
Acq. servizi: trasporti educativo	-€	194.151	-€	67.732	-€	96.419	€	-	-€	30.000	€	-
Acq. servizi: trasporti assistenziale	-€	2.500	€	-	€	-	€	-	-€	2.500	€	-

ASP " OPUS CIVIUM "
Castelnovo di Sotto

BILANCIO Annuale Economico Preventivo 2020
Documento di Budget
ALLEGATO E

Acq. servizi: trasporti assist. Disabili	-€	80.000	€	-	€	-	€	-	-€	80.000	€	-
e) altre consulenze	-€	41.011	-€	1.148	-€	629	€	-	€	-	-€	39.233
Acq. consulenza medica legge 81/2008	-€	4.000	€	-	€	-	€	-	€	-	-€	4.000
Acq. consulenza tecnica legge 81/2008	-€	4.760	€	-	€	-	€	-	€	-	-€	4.760
Acq. consulenza amministrativa	-€	4.950	€	-	€	-	€	-	€	-	-€	4.950
Acq. consulenza gestione paghe	-€	24.000	€	-	€	-	€	-	€	-	-€	24.000
Acq. consulenza haccp	-€	519	-€	519	€	-	€	-	€	-	€	-
Acq. consulenza pedagogica/psicologica	-€	1.259	-€	629	-€	629	€	-	€	-	€	-
Acq. consulenza legale	-€	1.523	€	-	€	-	€	-	€	-	-€	1.523
f) lavoro interinale ed altre forme	-€	17.786	-€	500	-€	1.000	€	-	-€	16.180	-€	106
g) utenze	-€	122.537	-€	29.550	-€	674	€	-	-€	70.763	-€	21.550
Acq. utenze - riscaldamento	-€	44.605	-€	17.000	€	-	€	-	-€	20.605	-€	7.000
Acq. utenze - energia elettrica	-€	39.200	-€	7.000	€	-	€	-	-€	20.900	-€	11.300
Acq. utenze - acqua potabile	-€	13.700	-€	2.000	€	-	€	-	-€	11.700	€	-
Acq. utenze - telefoniche	-€	5.800	-€	800	-€	400	€	-	-€	1.700	-€	2.900
Acq. utenze - smaltimento rifiuti	-€	18.060	-€	2.500	€	-	€	-	-€	15.560	€	-
Acq. utenze cellulari	-€	1.172	-€	250	-€	274	€	-	-€	298	-€	350
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie	-€	74.056	-€	1.273	-€	1.160	€	-	-€	40.483	-€	31.140
Acq. man. e rip. ord. arredi e elettrodo	-€	500	-€	500	€	-	€	-	€	-	€	-
Acq. man. e rip. ord. impianti	-€	30.586	€	-	€	-	€	-	-€	27.995	-€	2.591
Acq. man. e rip. ord. automezzi	-€	2.700	€	-	€	-	€	-	-€	2.000	-€	700
Acq. man. e rip. ord. canoni	-€	11.612	-€	773	-€	1.160	€	-	€	-	-€	9.679
Acq. man. e rip. ord. ausili e presidi	-€	1.715	€	-	€	-	€	-	-€	1.715	€	-
Acq. man. e rip. ord. hardware software	-€	25.943	€	-	€	-	€	-	-€	7.773	-€	18.170

ASP " OPUS CIVIUM "
Castelnovo di Sotto

BILANCIO Annuale Economico Preventivo 2020
Documento di Budget
ALLEGATO E

Acq. man. e rip. ord. autom in comodato	-€	1.000	€	-	€	-	€	-	-€	1.000	€	-
i) convenzioni	-€	448.757	-€	397.557	-€	33.700	€	-	-€	17.500	€	-
Acq. convenzione: Auser	-€	25.600	-€	8.100	€	-	€	-	-€	17.500	€	-
Acq. convenzione: Sc. Materne Parrocchia	-€	115.700	-€	89.000	-€	26.700	€	-	€	-	€	-
Acq. convenzione: Istituto Comprensivo	-€	12.000	-€	5.000	-€	7.000	€	-	€	-	€	-
Acq. convenzioni Sovracomunali	-€	295.457	-€	295.457	€	-	€	-	€	-	€	-
j) assicurazioni	-€	46.480	€	-	€	-	€	-	-€	17.330	-€	29.150
k) Rimborsi spese	-€	240	-€	40	€	-	€	-	€	-	-€	200
n) Formazione del Personale	-€	11.300	-€	3.000	-€	3.000	€	-	-€	2.300	-€	3.000
o) Compensi organi istituzionali	-€	26.600	€	-	€	-	€	-	€	-	-€	26.600
Indennità amministratori	-€	22.600	€	-	€	-	€	-	€	-	-€	22.600
Revisori dei conti	-€	4.000	€	-	€	-	€	-	€	-	-€	4.000
z) altri	-€	89.508	-€	19.948	-€	23.134	€	-	-€	8.056	-€	38.370
Acq. servizi postali	-€	800	€	-	€	-	€	-	€	-	-€	800
Acq. servizi gestione auto	-€	420	€	-	€	-	€	-	-€	150	-€	270
Acq. servizi diversi	-€	63.908	-€	19.508	-€	19.794	€	-	-€	7.906	-€	16.700
Acq. Spese bancarie	-€	20.500	€	-	€	-	€	-	€	-	-€	20.500
Acq. Servizi attività Ludiche ric.	-€	440	-€	440	€	-	€	-	€	-	€	-
Altri	-€	100	€	-	€	-	€	-	€	-	-€	100
Abbuoni passivi	-€	100	€	-	€	-	€	-	€	-	-€	100
Acq. servizi: Vigilanza	-€	3.340	€	-	-€	3.340	€	-	€	-	€	-
q) Erogazione buoni, contributi a famigl	-€	126.846	-€	79.665	-€	47.181	€	-	€	-	€	-
Erogazione Buoni Libro	-€	29.076	-€	12.804	-€	16.272	€	-	€	-	€	-
Contributi rivolti a famiglie	-€	16.104	-€	4.220	-€	11.884	€	-	€	-	€	-
Trasferimento contributi enti diversi	-€	81.666	-€	62.641	-€	19.025	€	-	€	-	€	-

ASP " OPUS CIVIUM"

Castelnovo di Sotto

BILANCIO Annuale Economico Preventivo 2020**Documento di Budget****ALLEGATO E**

8) GODIMENTO DI BENI TERZI	-€	88.258	-€	2.700	-€	2.000	€	-	-€	79.948	-€	3.610
a) concessione d'uso locali	-€	80.963	-€	2.000	€	-	€	-	-€	78.963	€	-
c) service	-€	7.295	-€	700	-€	2.000	€	-	-€	985	-€	3.610
9) PER IL PERSONALE	-€	3.587.443	-€	656.465	-€	818.752	-€	12.000	-€	1.780.915	-€	319.310
a) salari e stipendi	-€	2.072.508	-€	426.550	-€	553.094	-€	9.600	-€	833.515	-€	249.749
Salari e stipendi	-€	2.072.508	-€	426.550	-€	553.094	-€	9.600	-€	833.515	-€	249.749
b) oneri sociali	-€	632.532	-€	138.315	-€	173.858	-€	2.400	-€	265.130	-€	52.828
Oneri sociali - cpdel inadel	-€	611.477	-€	134.302	-€	167.775	-€	2.250	-€	255.350	-€	51.800
Oneri sociali - inps	-€	3.604	-€	900	-€	1.700	-€	150	-€	681	-€	173
Oneri sociali - inail	-€	17.451	-€	3.114	-€	4.384	€	-	-€	9.099	-€	855
d) altri costi	-€	882.403	-€	91.600	-€	91.800	€	-	-€	682.270	-€	16.733
Altri costi pers.: Produttività	-€	208.300	-€	38.500	-€	45.600	€	-	-€	113.500	-€	10.700
Altri costi pers.: Lavoro straordinario	-€	11.600	-€	2.100	-€	3.200	€	-	-€	4.800	-€	1.500
Retribuzioni somministrazione lavoro	-€	662.503	-€	51.000	-€	43.000	€	-	-€	563.970	-€	4.533
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-€	34.356	-€	5.264	-€	2.926	€	-	-€	17.913	-€	8.253
a) ammortamenti delle imm. immateriali	-€	2.006	-€	134	-€	168	€	-	-€	68	-€	1.636
b) ammortamenti delle imm. materiali	-€	32.351	-€	5.130	-€	2.759	€	-	-€	17.845	-€	6.617
Ammortamento Impianti e Macchinari	-€	1.458	-€	320	-€	54	€	-	-€	1.085	€	-
Ammortamento Macchine d'ufficio	-€	6.946	-€	1.712	-€	1.398	€	-	-€	509	-€	3.326
Ammortamento Attrezzature	-€	11.668	-€	468	-€	234	€	-	-€	10.932	-€	34
Ammortamento Automezzi	-€	4.561	€	-	€	-	€	-	-€	4.561	€	-
Ammortamento Mobili e Arredi	-€	4.477	-€	2.630	-€	1.073	€	-	-€	758	-€	16
Ammortamenti Fabbricati	-€	3.241	€	-	€	-	€	-	€	-	-€	3.241
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-€	22.696	-€	73	-€	146	€	-	-€	3.869	-€	18.608

