

BILANCIO Annuale Economico Preventivo 2014
Documento di Budget

ALLEGATO D (Deliberazione Consiglio di Amministrazione n. 3 del 23/01/2014)

Metodo di rilevazione adottati per le previsioni ed il Controllo

L'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 invece assegnato per tipo di conto, questo rende più semplice e tempestivo il controllo dell'andamento dei vari conti di costo e di ricavo rispetto al budget.

Spetta poi al Consiglio di Amministrazione, attraverso l'esame del controllo di gestione monitorare la coerenza dei risultati con gli obiettivi assegnati.

La redazione del Bilancio Economico Preventivo 2014 e del Bilancio Economico Pluriennale è stata organizzata nelle seguenti fasi:

- Formulazione da parte dei Responsabili di Dipartimento della proposta di budget relativa ai singoli dipartimenti alla direzione, tenendo come parametro l'entità delle attività svolte nel corso dell'esercizio 2013 oltre all'ampliamento del servizio di trasporto disabili su tutto il territorio dell'Unione Terra di Mezzo a seguito del conferimento da parte dell'Unione stessa della gestione della parte residuale di tale servizio e all'inserimento di un progetto sperimentale del servizio sociale per l'accesso ai servizi rivolti agli anziani sui tre comuni di Bagnolo in Piano, Cadelbosco di Sopra e Castelnovo di Sotto in convenzione con l'Unione Terra di Mezzo;
- Elaborazione del budget aziendale (sulla base delle indicazioni espresse dagli organi di indirizzo politico dell'Asp);
- Redazione della presente proposta di bilancio che vaglierà dapprima il Consiglio di Amministrazione e successivamente lo stesso sottoporrà all'Assemblea dei Soci di Asp.

Piano di spesa per ogni area

La struttura dell'ASP "Opus Civium" prevede una articolazione su due Dipartimenti gestionali e un'area affari generali.

Area affari generali, cui fa capo il Direttore Generale :

- o servizio finanziario, bilancio e controllo di gestione
- o servizio amministrativo
- o servizio segreteria/protocollo

GRUPPO	Euro
Compensi organi istituzionali	91.000,00
Contratti di consulenza	22.900,00
Utenze	32.150,00
Manutenzioni – canoni	13.100,00
Acquisto beni	9.500,00
Assicurazioni	12.000,00
Godimento beni terzi	2.500,00
Costi del personale	94.300,00
Costi personale distaccato	17.000,00

ASP " OPUS CIVIUM "
Castelnovo di Sotto

BILANCIO Annuale Economico Preventivo 2014
Documento di Budget

ALLEGATO D (Deliberazione Consiglio di Amministrazione n. 3 del 23/01/2014)

Ammortamenti	6.400,00
Oneri diversi per la gestione	19.700,00
Altri servizi	25.000,00
Acc.ti fondi rischi ed oneri	6.000,00
Imposte (IRAP/IRES)	150.000,00
TOTALE	501.550,00

Dipartimento socio-assistenziale ad integrazione sanitaria a cui è preposto un Dirigente responsabile al quale fanno riferimento :

- o Servizio residenziale di casa residenza anziani, servizi semiresidenziali di centro diurno anziani (n. 3 centri diurni), servizio assistenza domiciliare, servizio pasti a domicilio, telefono amico, servizio aiuto alla persona (SAP), servizio coordinamento assistenti familiari, servizio trasporto anziani/disabili, sportello sociale e servizio sociale sperimentale rivolto agli anziani
- o Servizio elaborazione rette del dipartimento

Gruppo	Euro
Acquisto servizi (appalti)	2.002.950,00
Acquisto beni	84.300,00
Costo personale	1.133.921,00
Manutenzione- riparazione -canoni	27.500,00
Convenzioni	23.700,00
Utenze	109.269,00
Oneri diversi per la gestione	30.838,00
Ammortamento	34.820,00
Comodato d'uso immobili	94.100,00
TOTALE	3.541.398,00

Dipartimento socio educativo a cui è preposto un Dirigente responsabile al quale fanno riferimento :

- o Scuola infanzia Girasole-Palomar-Scalo / asilo nido "G. Rodari" / Centro educativo pomeridiano / trasporto scolastico e servizi educativi integrativi del comune di Castelnovo di Sotto;
- o Scuole infanzia "Varini", "Ai Caduti" e polo infanzia "Thea" / asilo nido "Carpi" / trasporto scolastico e servizi educativi integrativi del comune di Cadelbosco di Sopra;
- o Coordinamento pedagogico sovracomunale "un piano SottoSopra" tra i comuni di Castelnovo di Sotto, Cadelbosco di Sopra e Bagnolo in Piano.
- o Uffici scuola
- o Servizio elaborazione rette del dipartimento e controllo e solleciti pagamenti da utenti

ASP " OPUS CIVIUM "
Castelnovo di Sotto

BILANCIO Annuale Economico Preventivo 2014
Documento di Budget

ALLEGATO D (Deliberazione Consiglio di Amministrazione n. 3 del 23/01/2014)

Gruppo	Euro
acquisto servizi (appalti)	1.567.067,00
acquisto beni	134.040,00
Costo personale	1.611.040,00
Manutenzione- riparazione –canoni	8.750,00
Convenzioni	548.894,00
Utenze	42.060,00
Oneri diversi per la gestione	45.300,00
Ammortamento	4.100,00
TOTALE	3.961.251,00

Il controllo della disponibilità rispetto allo stanziamento, **viene effettuato attraverso la procedura a livello di gestione ordini**. Non è possibile effettuare un ordine per la fornitura di beni e servizi se non vi è capienza di bilancio.

Le variazioni di programmi di spesa che saranno proposte dai responsabili durante l'anno **dovranno essere autorizzate dal Direttore Generale** anche sulla base del parere di congruenza espresso dal responsabile di Bilancio e controllo di gestione.

Budget per centro di responsabilità

La struttura dei centri di attività prevede un'articolazione su due dipartimenti gestionali e un area affari generali

Area affari generali

Entrate	Euro
Contributi vari	11.000,00
Conc. Rimb. Mensa Dipendenti	6.050,00
Proventi e ricavi diversi	2.000,00
Corrispettivi Comuni/Unione	482.500,00
Totale	501.550,00

Dipartimento socio-assistenza ad integrazione sanitaria

- Casa Residenza Anziani: struttura multiservizi che eroga servizi definitivi e temporanei (Castelnovo di Sotto)
- 3 Centri Diurni Anziani (Castelnovo di Sotto, Cadelbosco Sopra, Bagnolo in Piano)
- servizio di assistenza domiciliare (Castelnovo di Sotto, Cadelbosco di Sopra, Bagnolo in Piano)
- servizio pasti a domicilio (Castelnovo di Sotto, Cadelbosco Sopra, Bagnolo in Piano)
- servizio aiuto alla Persona – SAP (Castelnovo di Sotto, Cadelbosco Sopra, Bagnolo in Piano)

ASP " OPUS CIVIUM"
Castelnovo di Sotto

BILANCIO Annuale Economico Preventivo 2014
Documento di Budget

ALLEGATO D (Deliberazione Consiglio di Amministrazione n. 3 del 23/01/2014)

- Servizio coordinamento assistenti familiari (Castelnovo di Sotto, Cadelbosco Sopra, Bagnolo in Piano)
- Servizio trasporto anziani/disabili (Castelnovo di Sotto, Cadelbosco Sopra, Bagnolo in Piano)
- servizio telefono amico (Castelnovo di Sotto)
- servizio sportello sociale (Bagnolo in Piano, Cadelbosco di Sopra e Castelnovo di Sotto)
- servizio sociale sperimentale rivolto agli anziani dei tre comuni

Entrate	Euro
Rette C.Protetta	1.130.000,00
Rette territoriali	431.195,00
Rimborso IP	238.100,00
FRNA	1.333.000,00
Offerte e Rimb.	29.600,00
Corrispettivo Unione	379.503,00
Totale Entrate	3.541.398,00

Dipartimento socio educativo

- Scuola infanzia Girasole/Palomar-Scalo (Castelnovo di Sotto)
- Asilo nido "G. Rodari" gestione convenzione comune di Poviglio (Castelnovo di Sotto)
- Centro pomeridiano (Castelnovo di Sotto)
- servizio trasporto scolastico/extrascolastico (Castelnovo di Sotto)
- servizi integrativi educativi (nuoto-campo estivo) (Castelnovo di Sotto)
- Sostegno all'handicap Castelnovo di Sotto
- Gest. Convenzione Scuola infanzia parrocchiale Castelnovo di Sotto "Villa Gaia"
- Servizi integrativi educativi (Castelnovo di Sotto)
- Scuola infanzia Varini e Ai Caduti Cadelbosco di Sopra
- Scuola infanzia Polo Thea Cadelbosco di Sopra
- Nido Carpi Cadelbosco di Sopra
- Servizio trasporto scolastico/extrascolastico Cadelbosco di Sopra
- Gestione convenzione Scuola infanzia parrocchiale Cadelbosco di Sopra "Montagna Luminosa"
- Servizi integrativi educativi (Cadelbosco di Sopra)
- Coordinamento pedagogico sovracomunale "un piano sottosopra" (tra i comuni dell'unione Terra di Mezzo)

BILANCIO Annuale Economico Preventivo 2014
Documento di Budget

ALLEGATO D (Deliberazione Consiglio di Amministrazione n. 3 del 23/01/2014)

Entrate	Euro
Rette Utenti	1.283.900,00
Contr.Prov.Reg.	202.177,00
Contrib.altri	84.950,00
Corrisp.Comuni/Unione	2.390.224,00
Totale Entrate	3.961.251,00

Obiettivi di gestione

Ciascun dipartimento ha definito gli obiettivi della propria attività in coerenza con le scelte strategiche dell'Azienda definite dall'Assemblea dei Soci e con le risorse assegnate

In particolare il presente documento formalizza gli obiettivi della gestione per l'anno corrente come segue:

Obiettivi 2014
Qualificazione – sviluppo dei servizi e degli interventi
<ol style="list-style-type: none">1. erogazione dei servizi secondo gli standard di qualità definiti dalle normative sull'accreditamento2. azioni per rilevare la qualità dei servizi percepita da parte degli utenti3. azioni per aumentare la capacità di lettura, da parte degli utenti, dei servizi offerti4. azioni di rimodulazione dei servizi sulla base degli input provenienti dagli stakeholder5. azioni volte all'integrazione e alla convivenza sociale e ad un sempre maggiore coinvolgimento del volontariato6. maggiore qualificazione ed integrazione dei servizi offerti7. mantenimento del servizio di uno sportello assistenti familiari8. creazione di maggior omogeneità operativa e condivisione nei servizi gestiti dall'ASP per conto dei comuni e dell'unione "Terra di Mezzo", e quindi anche nei criteri di accesso ai vari servizi, nei regolamenti e nelle tariffe.
Equilibrio economico
<ol style="list-style-type: none">1. azioni volte a mantenere la presenza massima degli utenti sui servizi offerti2. azioni rivolte alla sempre maggiore razionalizzazione dei costi3. proseguimento nel programma di "recupero monte ferie residue" e riduzione delle "eccedenze di orario"
Azioni di miglioramento organizzativo
<ol style="list-style-type: none">1. ampliamento e miglioramento delle competenze specifiche e

BILANCIO Annuale Economico Preventivo 2014
Documento di Budget

ALLEGATO D (Deliberazione Consiglio di Amministrazione n. 3 del 23/01/2014)

dell'organizzazione generale dell'Azienda

2. Dotazione di strumenti amministrativi e gestionali per migliorare l'operatività nei confronti degli interlocutori istituzionali e degli utenti.
3. Perfezionamento degli strumenti e delle metodologie di valutazione delle prestazioni e dei risultati in capo ai singoli dipendenti e in un contesto più ampio di risultato generale aziendale

Programma degli investimenti

Per l'anno 2014 sono previsti acquisti per sostituzioni di attrezzature obsolete in particolare :

ausili e/o attrezzature, acquisti di strumentazione informatica per la sostituzione di quella parte di strumentazione ormai fuori uso, acquisto programma per la gestione informatizzata della cartella sanitaria, sostituzione degli automezzi obsoleti.