ASP " OPUS CIVIUM"
Sede Castelnovo di Sotto
Relazione illustrativa del Bilancio annuale
Economico preventivo 2013
Allegato E (Deliberazione Assemblea Soci n. 3 del 04/10/2013)

Il Direttore Generale sulla base dell'analisi dei dati storici e del contesto economico sociale in cui l'Asp "Opus Civium" si trova ad operare, nonché sulla base degli indirizzi ed obiettivi formulati con il Piano Programmatico approvato dall'Assemblea dei Soci ha provveduto a redigere il bilancio annuale economico preventivo 2013. Gli importi riferiti ad ogni singola voce sono stati formulati dai Responsabili di Dipartimento per la parte di propria competenza.

Di seguito si riporta la previsione delle risorse per il 2013

BILANCIO DI PREVISIONE 2013	
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	€ 7.973.755,00
1) RICAVI DA ATTIVITA' SOCIO ASSIST.	**€ 4.377.184,00**
Rette a carico utenti Casa Protetta	**€ 1.190.000,00**
Rette a carico utenti Assistenza Domicii	**€ 119.350,00**
Rette a carico utenti Pasti al domicilio	**€ 78.150,00**
Rette a carico utenti Centro Diurno	**€ 256.000,00**
Rette a carico utenti Trasporto Scolasti	**€ 77.700,00**
Rette a carico utenti Scuola Infanzia	**€ 755.000,00**
Rette a carico utenti Asilo Nido	**€ 287.400,00**
Rette a carico utenti Pre/Dopo Sc. Obbli	**€ 72.000,00**
Rette a carico utenti Tempo L/A Sci/Nido	**€ 30.600,00**
Rette a carico utenti Trasporto Disabili	**€ 3.407,00**
Oneri a rilievo sanitario	**€ 1.257.000,00**
Conc. rimb. rec. spese Auser Telefono A	**€ 600,00**
Conc. rimb.mensa dipendenti	**€ 4.500,00**
Conc. rimb.su Ip	**€ 237.000,00**
Conc. rimb. rec. farmacia	**€ 3.100,00**
Conc. rimb. rec. sp. accessorie	**€ 3.300,00**
Recupero spese incasso	**€ 2.077,00**
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	**€ 99.374,00**
Concorsi rimborsi e recuperi per att.	**€ 85.100,00**
Offerte	**€ 2.514,00**
Affitti attivi	**€ 11.760,00**
5) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	**€ 3.497.197,00**
Contributi dalla Provincia	**€ 21.200,00**
Contributo Buoni libro borse Studio	**€ 23.316,00**
Contributo ex LR 26/01	**€ 4.400,00**
Contributo ex LR 12/03	**€ 4.900,00**
Corrispetivo Comuni/Unione x gest. ser	**€ 2.925.098,00**
Contributi dallo Sato ed altri Enti	**€ 54.163,00**
Corrispettivi Comuni/Unione serv. gene	**€ 464.120,00**
B) COSTO DELLA PRODUZIONE	-€ 7.973.755,00
ACQUISTI BENI	**-€ 210.350,00**
Acq. beni: ausili di cont. minore	**-€ 1.100,00**
Acq. beni: prodotti per l'incontinenza	**-€ 33.000,00**
Acq. beni: prodotti parasanitari	**-€ 13.150,00**
Acq. beni : stoviglie	**-€ 2.350,00**
Acq. beni: prodotti per pulizia e igiene	**-€ 12.800,00**
Acq. beni: biancheria ed altro materiale	**-€ 2.350,00**

ASP " OPUS CIVIUM"
Sede Castelnovo di Sotto
Relazione illustrativa del Bilancio annuale
Economico preventivo 2013
Allegato E (Deliberazione Assemblea Soci n. 3 del 04/10/2013)

Acq. beni: divise personale	**-€ 5.450,00**
Acq. beni: alimentari	**-€ 56.600,00**
Acq. beni: monouso	**-€ 27.850,00**
Acq. beni: cancelleria e stampati	**-€ 9.250,00**
Acq. beni: beni inferiori € 516,46	**-€ 3.250,00**
Acq. beni: Materiale didattico e ricreat	**-€ 7.600,00**
Acq. Libri cedole Librarie	**-€ 35.600,00**
ACQUISTI DI SERVIZI	**-€ 3.769.407,00**
Acq. appalti servizio socio assistenza	**-€ 401.040,00**
Acq. appalti servizio educ- ausiliario	**-€ 700.900,00**
Acq. appalti servizio diversamente abili	**-€ 153.950,00**
Acq. appalti servizio ristorazione	**-€ 651.020,00**
Acq. appalti servizio lavanderia	**-€ 172.900,00**
Acq. appalti serivzio pulizie	**-€ 281.300,00**
Acq. servizi: trasporti educativo	**-€ 215.500,00**
Acq. servizi: trasporti assistenziale	**-€ 69.700,00**
Acq. consulenza medica legge 81/2008	**-€ 3.500,00**
Acq. consulenza tecnica legge 81/2008	**-€ 3.400,00**
Acq. consulenza amministrativa	**-€ 8.000,00**
Acq. consulenza gestione paghe	**-€ 20.000,00**
Acq. consulenza haccp	**-€ 500,00**
Acq. consulenza legale	**-€ 7.000,00**
Acq. servizi: somministrazione lavoro	**-€ 22.700,00**
Acq. utenze - riscaldamento	**-€ 86.100,00**
Acq. utenze - energia elettrica	**-€ 62.800,00**
Acq. utenze - acqua potabile	**-€ 27.820,00**
Acq. utenze - telefoniche	**-€ 14.300,00**
Acq. utenze - smaltimento rifiuti	**-€ 15.140,00**
Acq. utenze cellulari	**-€ 2.250,00**
Acq. man. e rip. ord. arredi e elettrodo	**-€ 3.550,00**
Acq. man. e rip. ord. impianti	**-€ 6.900,00**
Acq. man. e rip. ord. autovetture	**-€ 500,00**
Acq. man. e rip. ord. attrez. uffici	**-€ 700,00**
Acq. man. e rip. ord. canoni	**-€ 24.564,00**
Acq. man. e rip. ord. ausili e presidi	**-€ 3.000,00**
Acq. manutenzioni e rip ord. beni terzi	**-€ 2.060,00**
Acq. man. e rip. ord. hardware software	**-€ 7.000,00**
Acq. man. e rip. ord. auto in comodato	**-€ 6.000,00**
Acq. convenzione: Auser	**-€ 27.125,00**
Acq. convenzione: Parrocchia	**-€ 7.000,00**
Acq. convenzione: Sc. Materne Parrocchia	**-€ 131.400,00**
Acq. convenzione: Istituto Comprensivo	**-€ 12.000,00**
Acq. convenzioni Sovracomunali	**-€ 383.000,00**
Acq. Assicurazioni	**-€ 35.800,00**
rimborsi spese viaggio	**-€ 1.950,00**
Formazione del personale	**-€ 24.600,00**
Indennità amministratori	**-€ 20.000,00**
Compenso Direttore Generale	**-€ 63.000,00**
Revisori dei conti	**-€ 4.000,00**
Gettoni commissioni varie	**-€ 6.000,00**
Acq. servizi postali	**-€ 1.500,00**
Acq. servizi gestione auto	**-€ 2.000,00**

ASP " OPUS CIVIUM"
Sede Castelnovo di Sotto
Relazione illustrativa del Bilancio annuale
Economico preventivo 2013
Allegato E (Deliberazione Assemblea Soci n. 3 del 04/10/2013)

Acq .servizi diversi	-€ 7.500,00
Acq. Spese bancarie	-€ 2.600,00
Acq. Servizi attività Ludiche ric.	-€ 9.322,00
Altri costi personale distaccato	-€ 15.500,00
Acq. servizi: Vigilanza	-€ 5.600,00
Acq. personale distaccato	-€ 12.100,00
Erogazione Buoni Libro	-€ 23.316,00
GODIMENTO DI BENI TERZI	-€ 105.450,00
Concessione d'uso locali	-€ 99.450,00
Noleggio apparecchi teconol.informatico	-€ 6.000,00
PER IL PERSONALE	-€ 3.682.350,00
Salari e Stipendi	-€ 2.051.200,00
Oneri sociali - cpdel inadel	-€ 649.900,00
Oneri sociali - inps	-€ 5.700,00
Oneri sociali - inail	-€ 32.110,00
Altri costi pers.: Produttività	-€ 195.140,00
Altri costi pers.: Lavoro straordinario	-€ 11.200,00
Retribuzioni somministrazione lavoro	-€ 737.100,00
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-€ 33.850,00
Ammortamenti oneri pluriennali	-€ 2.600,00
Ammortamento Impianti e Macchinari	-€ 8.200,00
Ammortamento Macchine d'ufficio	-€ 1.700,00
Ammortamento Attrezzature	-€ 4.000,00
Ammortamento Mobili e Arredi	-€ 13.350,00
Ammortameno software	-€ 4.000,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-€ 27.148,00
Imposte ICI/IMU	-€ 2.200,00
Imposte deducibili	-€ 500,00
Valori bollati (francobolli)	-€ 3.000,00
Abbonamenti e riviste	-€ 2.088,00
Carburante Autovetture	-€ 1.500,00
Pubblicazioni per gare appalto	-€ 7.000,00
Costi indeducibili	-€ 500,00
Carburante Autovetture in comodato	-€ 4.850,00
Sopravvenienze passive ed insuss.	-€ 3.560,00
Acq. materiali vari di consumo	-€ 1.950,00
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	€ 6.000,00
Interessi attivi su titoli	€ 4.000,00
Interessi attivi bancari e post.	€ 2.000,00
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.	-€ 1.200,00
Interessi passivi bancari	-€ 1.000,00
Interessi passivi	-€ 200,00
IMPOSTE SUL REDDITO	-€ 150.000,00
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	-€ 150.000,00
Irap	-€ 150.000,00
Utile (perdita) dell'esercizio	€ 0,00

Dettagli e commenti alle singole voci di costo e di ricavo dei servizi che compongono il conto economico:

ASP " OPUS CIVIUM"
Sede Castelnovo di Sotto
Relazione illustrativa del Bilancio annuale
Economico preventivo 2013
Allegato E (Deliberazione Assemblea Soci n. 3 del 04/10/2013)

SERVIZI SOCIO ASSISTENZIALI

A seguito del trasferimento, nel corso del 2010, da parte dei tre comuni di Castelnovo di Sotto, Cadelbosco di Sopra e Bagnolo in Piano delle funzioni relative all'area sociale e socio-sanitaria all'Unione Terra di Mezzo, l'Asp Opus Civium gestisce per conto dell'Unione i seguenti servizi sul territorio dei tre comuni:

Casa Protetta di Castelnovo di Sotto /n. 3 Centri Diurni, servizi di Assistenza Domiciliare, sportello assistenti familiari, SAP (Servizio Aiuto alla Persona), trasporto Disabili Adulti sui tre comuni facenti capo all'Unione Terra di Mezzo/Telefono Amico in comune di Castelnovo di Sotto

VALORE DELLA PRODUZIONE

Rette

Nell'ottica di uniformare i regolamenti e le rette di casa protetta, dei centri diurni e dei servizi di assistenza domiciliare sui tre comuni aderenti all'Unione Terra di Mezzo così, come previsto dalle normative regionali sull'accreditamento sono stati applicati i seguenti criteri:

- Determinazione di un'unica retta giornaliera per i posti letto convenzionati di casa protetta
- Determinazione di un'unica retta giornaliera per i posti letto di casa protetta non convenzionati (privati)
- Determinazione di una retta uguale per tutti gli utenti dei tre centri diurni
- Determinazione di un'unica tariffa oraria per i servizi di assistenza domiciliare

Dettagli di previsione delle entrate da rette utente di casa protetta:

Tipologia	Posti	Retta gg./Euro
Posti letto convenzionati	51	49,50
Posti letto temporanei	6	26,50/49,50
Posti letto non convenzionati	7	65,00

Per un totale di rette da utenti:

Descrizione	Totali/Euro
Rette utenti Casa Protetta	**1.190.000,00**

ASP " OPUS CIVIUM"
Sede Castelnovo di Sotto
Relazione illustrativa del Bilancio annuale
Economico preventivo 2013
Allegato E (Deliberazione Assemblea Soci n. 3 del 04/10/2013)

Dettagli di previsione delle entrate da rette utente dei centri diurni:

Comune	Posti	Retta gg./Euro
Castelnovo di Sotto	18 convenz.	23,00
Castelnovo di Sotto	2 non conv.	29,00
Cadelbosco di Sopra	15convenz.	23,00
Cadelbosco di Sopra	10 non conv.	29,00
Bagnolo in Piano	19 convenz.	23,00

Per un totale di rette da utenti:

Descrizione	Totali/Euro
Rette utenti centri diurni	**256.000,00**

Le rette utente/comune dei servizi di assistenza domiciliare sono state calcolate tenendo in considerazione il numero di ore di assistenza che si stanno erogando nel corso del 2012 comprensive di ore frontali erogate all'utente e ore di spostamento dell'operatore, sui tre comuni. La tariffa presa a base del calcolo è di €uro 10,00/ora.

Descrizione	Totali/Euro
Rette SAD	**119.350,00**

Dettaglio di previsione delle entrate da rette utente per il servizio pasti per il quale si è tenuto in considerazione l'entità dei pasti che si andranno ad erogare nel corso dell'anno 2013:

Comune	Totali/Euro
Rette pasti Castelnovo di Sotto	23.150,00
Rette Pasti Cadelbosco di Sopra	24.000,00
Rette Pasti Bagnolo in Piano	31.000,00
Totale rette pasti	**78.150,00**

Dettaglio di previsione delle entrate da rette utente per il servizio di trasporto disabili, rette definite con delibera n. 2 del 17/02/2011 della Giunta dell'Unione dei comuni Terra di Mezzo

Comune	Totali/Euro
Rette trasp. Disabili Cast/Sotto	580,00
Rette trasp. Disabili Cadelb/Sopra	1.095,00
Rette trasp. Disabili Bagnolo i/P	1.732,00
Totale rette tras. Disabili	**3.407,00**

Quote dal Fondo Regionale per la Non Autosufficienza (FRNA)

La previsione di entrata quota a carico del FRNA per i posti di Casa Protetta, dei Centri Diurni e di Assistenza Domiciliare convenzionati è stata calcolata tenendo in considerazione le tariffe definite per l'anno 2012 dai contratti di servizio in essere, secondo quanto stabilito della Delibera della Giunta Regionale Emilia Romagna 21 dicembre 2009, n. 2110 ed in rapporto al case mix dell'Azienda rilevato per l'anno 2012.

Servizio	Posti Convenzionati	Contributi FRNA/Euro
Casa protetta	51 + 6 temporanei	850.000,00
Centro Diurno Cast/ Sotto	18	110.000,00
Centro Diurno Cadelb/Sopra	15	75.000,00
Centro Diurno Bagnolo i/P	19	80.000,00
SAD sui tre comuni		145.500,00
Sportello badanti		10.000,00
SAP e trasporto disabili adulti		19.550,00
Totale quote FRNA		**1.290.050,00**

Rimborsi

Con l'applicazione della circ. 7/2007, in questo conto sono imputati i rimborsi dell'AUSL relativamente ai costi anticipati dall' Azienda per l'erogazione del servizio infermieristico e riabilitativo per gli utenti dei posti letto convenzionati in casa protetta e per il servizio infermieristico svolto sui centri diurni anziani direttamente gestiti dall'Asp. L'ammontare del rimborso è stato calcolato sui 12 mesi per le prestazioni infermieristiche e fisioterapiche e sulla base dei parametri definiti dai contratti di servizio in essere

Descrizione	Totali/Euro
Rimborso IP/fisioterapista	237.000,00
Altri rimborsi/entrate	8.079,00
Totale	**245.079,00**

Corrispettivo dall'Unione dei comuni Terra di Mezzo per la gestione dei servizi socio-assistenziali sul territorio dei tre comuni facenti capo all'Unione (Castelnovo di Sotto, Cadelbosco di Sopra e Bagnolo in Piano):

Corrispettivo Unione Terra di	**346.136,00**

Mezzo	

COSTI DELLA PRODUZIONE

Acquisto beni

Per la realizzazione della attività socio-assistenziali oggetto del presente budget sono previsti gli stanziamenti sottoindicati per l'acquisto dei seguenti beni/servizi :

Acq. Mat. Consumo personale	1.100,00
Acq. Divise dipendenti	4.100,00
Abbonamenti e riviste	938,00
Acq. Cancelleria e stampati	1.100,00
Acq. Biancheria e altro materiale	600,00
Acq. Materiale da cucina	1.150,00
Acq. Beni alimentari	1.600,00
Acq. Mat. Parasanitario	12.500,00
Acq. Mat pulizia e igiene	10.800,00
Acq. Beni monouso	22.150,00
Acq. Beni attività ludiche ricreative	3.300,00
Acq. Ausili minori	900,00
Acq. Presidi per incontinenza	33.000,00
Noleggio apparecchi tecnol.-inform.	1.000,00
Acq. carburanti auto	6.350,00
Acq. materiali vari di consumo	1.650,00
Totale acquisto beni	**102.238,00**

Servizi esternalizzati

Sono indicate le voci relative ai servizi affidati a ditte esterne:

Acq. appalti servizio assistenziale	401.040,00
Acq. Appalti servizio Pulizia	130.000,00
Acq. Appalti servizio Lavanderia	172.900,00
Acq. Appalti servizi Ristorazione	384.120,00
Acq. appalti diversamente abili	17.100,00
Acq. trasporti assist./disabili adulti	69.700,00
Acq. formazione personale	7.200,00
Acq. altri servizi	9.500,00
Totale servizi	**1.191.560,00**

Altri Servizi

Sono previsti i rimborsi per l'associazione di volontariato no profit che opera all'interno del servizio (i volontari AUSER per l'intervento sulle piccole manutenzioni , facchinaggio e manutenzione del parco) e trasporto anziani/disabili.

Convenzione AUSER	**16.500,00**

Manutenzione e riparazioni ordinarie

Sono comprese le manutenzioni ordinarie ed i canoni di manutenzione sui beni mobili ed attrezzature socio–sanitarie (sollevatori e barelle-doccia), impianti ed automezzi

Acq. manut. e riparazioni - canoni	11.984,00

Acq. Manut. e riparazione impianti	6.500,00
Acq. manut. e riparazione arredi/attrezzo	1.700,00
Acq. manut. e riparazione automezzi	500,00
Acq. manut. e riparazione ausili	3.000,00
Acq. manut. e riparazione attrezz.ufficio	200,00
Acq. Manut. E riparazione beni di terzi	8.060,00
Totale manut. e riparazioni	**31.944,00**

Utenze

Sono comprese le utenze in capo al servizio:

Utenza smaltimento rifiuti	13.140,00
Utenza telefonica	7.900,00
Utenza acqua potabile	14.820,00
Utenza Energia Elettrica	35.700,00
Utenza gas e riscaldamento	50.100,00
Totale utenze	**121.660,00**

Costi per il personale – oneri sociali

Sono compresi i costi degli operatori socio-sanitari, infermieri, fisioterapista, delle responsabili dell'attività di assistenza e delle animatrici. La previsione di spesa prevede :
il costo dei salari e gli oneri sociali a carico dell'Azienda
il costo per eventaule lavoro straordinario
il salario accessorio
il costo del lavoro del personale in somministrazione

Salari e stipendi	784.500,00
Contributi su salari e stipendi	280.660,00
Altri costi personale	863.500,00

Totale costi personale	**1.928.660,00**

Oneri diversi per la gestione

Tra gli oneri diversi di gestione sono contemplati il costo della concessione d'uso dei immobili dai comuni per lo svolgimento dei servizi in gestione, oltre agli ammortamenti di attrezzature ed arredi calcolati nel rispetto del dettato del c.c.

Concessione d'uso immobili	99.450,00
Ammortamento	21.600,00
Oneri diversi	14.560,00
Totale oneri diversi	**135.610,00**

SERVIZI EDUCATIVI

Servizi Educativi Comune di Castelnovo di Sotto

Scuola Infanzia "Girasole" / "Palomar"- "Scalo"

VALORE DELLA PRODUZIONE

Le entrate della scuola dell'infanzia sono :
la retta a carico degli utenti, determinata con atto n° 64 del 10/05/2012 dalla Giunta Comunale di Castelnovo di Sotto,
i contributi dalla Provincia
altri rimborsi ed entrate minori
il corrispettivo dal Comune per la gestione del servizio

Rette a carico utenti	285.000,00
Altri rimborsi/entrate	1.064,00
Contributi dalla Provincia	5.400,00
Corrispettivo Comune di Cast.Sotto	542.256,00
Totale valore della produzione	**833.720,00**

COSTO DELLA PRODUZIONE

Acquisto beni

Sono compresi i costi per la gestione delle attività del servizio, in particolare trovano riscontro l'acquisto di beni alimentari per la ristorazione, cancelleria e stampati, prodotti per la pulizia e l'igiene e altri minori.

acq. Beni prodotti parasanitari	50,00
Acq. Beni stoviglie	600,00
Acq. Beni prodotti pulizia e igiene	500,00
Acq. Biancheria e altro mat	700,00
Acq. Beni alimentari	55.000,00
Acq. Mat.Consumo (monouso)	4.450,00
Acq. Beni Cancelleria Stampati	3.000,00
Acq. Beni Attività Ludiche ricreative	2.000,00
Acq. Divise personale	600,00
Acq. Materiali vari di consumo	500,00
Totale acquisto beni	**67.400,00**

Servizi esternalizzati

Sono indicate le voci relative ai servizi affidati a ditte esterne.
In particolare :
tempo lungo presso la scuola dell'infanzia
sostegno a bambini diversamente abili
pulizie

Acq. Appalto Servizio Educativo	3.500,00
Acq. Appalto Servizio Pulizie	67.200,00
Acq. Appalto Servizi Divers. Abili	21.550,00
Totale appalti	**92.250,00**

Altri Servizi

Sono compresi :
il rimborso all'associazione AUSER che opera all'interno servizio in supporto al personale ausiliario e altri servizi minori.

Acq. Convenzione Auser	1.500,00
Acq. Consulenza HACCP	500,00
Acq. Serv. Attività ludiche/ricreat.	4.400,00
Abbonamenti e Riviste	70,00
Servizio di vigilanza	2.000,00
Formazione personale	5.400,00
Totale altri servizi	**13.870,00**

Manutenzione e riparazioni ordinarie

Sono comprese le manutenzioni ordinarie, i canoni per beni mobili (es. fotocopiatrici)

Acq. Man e rip. canoni	**6.500,00**

Utenze

Sono comprese tutte le utenze in capo al servizio, compreso lo smaltimento rifiuti.

Acq. Utenze riscaldamento	26.000.00
Acq. Utenza acqua	10.000,00
Acq. Utenza Telefonica	2.000,00
Acq. Utenza Smaltim, rifiuti	2.000,00
Acq. Utenza Energia Elettrica	10.100,00
Totale utenze	**50.100,00**

Oneri diversi di gestione

Ammortamenti beni mobili	**1.500,00**

Costo personale – oneri sociali

Sono compresi i costi del personale insegnate, cuoche e ausiliarie. Per l'anno scolastico 2012/2013 è stata completamente rivista l'organizzazione della "sezione mista" all'interno della scuola Girasole/Palomar. La sezione è stata trasformata da part-time a tempo lungo con consumazione del pasto e svolgimento delle principali attività nel corso della giornata unitamente ai bimbi delle altre sezioni. Questo ha comportato un maggiore impegno di personale insegnante e ausiliario.
La previsione di spesa prevede:
il costo a carico dell'Azienda stipendi ed oneri
il costo per eventuale lavoro straordinario
salario accessorio
si evidenzia che nel caso in cui si verificassero ulteriori maternità, oltre a quella in corso, o malattie lunghe durante l'esercizio 2013 sarà necessario aumentare le risorse economiche per fare fronte alle sostituzioni del personale insegnante e/o ausiliario assente e di conseguenza aumentare il corrispettivo a carico del Comune di Castelnovo di Sotto

Salari Stipendi	427.000,00
Oneri diretti	137.800,00
Altri costi personale	37.300,00
Totale costi personale	**602.100,00**

Asilo Nido "Gianni Rodari"di Castelnovo Sotto

La gestione del nido "Gianni Rodari" è regolata da una convenzione sovracomunale stipulata tra i comuni di Castelnovo di Sotto e Poviglio.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Le entrate dell'asilo nido "Rodari" sono rappresentate da:
le rette a carico degli utenti determinate con atto n° 64 del 10/05/2012 dalla Giunta Comunale di Castelnovo di Sotto
il corrispettivo del Comune per la gestione del servizio
altre entrate e rimborsi

Rette a carico utenti	100.000,00
Altri rimborsi/entrate	85.200,00
Corrispettivo Comune di Cast/Sotto	282.900,00
Totale valore della produzione	**468.100,00**

COSTO DELLA PRODUZIONE

Convenzioni

E' compreso il costo per la gestione della convenzione sovra comunale della struttura di nido

Acq. Convenz. sovra comunale	**383.000,00**

Costo personale – oneri sociali

Sono compresi i costi degli educatori
La previsione di spesa prevede:
il costo a carico dell'Azienda stipendi ed oneri
il costo per eventuale lavoro straordinario
il salario accessorio

Salari Stipendi	58.000,00
Oneri diretti	20.800,00
Altri costi personale	6.300,00
Totale costi personale	**85.100,00**

CEP (Centro Educativo Pomeridiano) sede nel territorio di Castelnovo Sotto

VALORE DELLA PRODUZIONE

Le entrate del servizio sono determinate da :
la retta a carico degli utenti rideterminata con atto n° 153 del 13/12/2012 dalla Giunta Comunale di Castelnovo di Sotto
corrispettivo del comune per la gestione del servizio

Rette a carico utenti	4.500,00
Corrispettivo Comune di Cast. Sotto	47.700,00
Totale valore della produzione	**52.200,00**

COSTO DELLA PRODUZIONE

Servizio esternalizzato

Il costo del servizio eternalizzato del CEP comprende:
personale educativo
coordinatore del servizio

Acq. Appalto socio educativo	**44.200,00**

Acquisto beni

Sono compresi i costi per la gestione delle attività del servizio

Acq. Beni consumo diverso	**500,00**

Convenzione

Per l'attività del CEP vengono utilizzati i locali della Parrocchia e attraverso la convenzione vengono rimborsati i costi dell'utilizzo dei locali e delle utenze : riscaldamento, elettricità, acqua.

Convenzione Parrocchia	**7.000,00**

Oneri diversi per la gestione

In questo conto sono imputati i costi dell'utenza telefonica

Acq. Utenze telefoniche	**500,00**

TRASPORTO / SCUOLA DELL'OBBLIGO E SERVIZI EDUCATIVI MINORI NEL COMUNE DI CASTELNOVO DI SOTTO

ASP " OPUS CIVIUM"
Sede Castelnovo di Sotto
Relazione illustrativa del Bilancio annuale
Economico preventivo 2013
Allegato E (Deliberazione Assemblea Soci n. 3 del 04/10/2013)

VALORE DELLA PRODUZIONE

Rette a carico utenti determinate con atto n° 64 del 10/05/2012 dalla Giunta Comunale di Castelnovo di Sotto
Corrispettivo a carico Comune Castelnovo di Sotto
Contributo a carico Provincia/Regione

Rette a carico utenti	30.500,00
Corrispettivo Comune Cast.Sotto	265.294,00
Contributi ex L.R. 26/01	2.000,00
Contribi Buoni Libro	12.116,00
Contributi ex L.R. 12/03	3.900,00
Altri rimborsi/recuperi	6.953,00
Totale valore della produzione	**320.763,00**

COSTO DELLA PRODUZIONE

La spesa è relativa alla gestione dei servizi esternalizzati, oltre a tutti i servizi con l'Istituto Comprensivo e la convenzione con la scuola Materna Parrocchiale "Villa Gaia" stipulata tra Comune e Parrocchia di Castelnovo di Sotto.
Per quanto riguarda l'appalto del servizio di sostegno ai diversamente abili si precisa che non sono stati previsti ulteriori progetti oltre a quelli attualmente in corso. Nel caso in cui si verificassero nuovi casi sarà necessario aumentare le risorse economiche per fare fronte alle nuove esigenze e conseguentemente aumentare il corrispettivo dal Comune di Castelnovo di Sotto;

Acq. App. serv.diversamente abili	76.300,00
Acq. convenzione Ist.Compr.	5.000,00
Acq. conv. scuola materna parroc.	108.400,00
Acq. cedole librarie	17.000,00
Acq. materiale didattico	12.116,00
Acq. materiali vari	500,00
Totale acquisti	**219.316,00**

Servizi

Le uscite sono determinate dall'acquisto del servizio trasporto e dalla convenzione con l'associazione Auser , i cui volontari svolgono attività di sorveglianza durante il trasporto sul pulmino e all'uscita da scuola

Acq. Servizi Trasporti	88.500,00
Acq. Convenzione Auser	9.125,00
Acq. Altri Servizi minori	3.822,00

Totale servizi	**101.447,00**

Servizi Educativi Comune di Cadelbosco di Sopra

Scuole dell'Infanzia "VARINI" E "AI CADUTI" e Polo Infanzia Thea del Comune di Cadelbosco di Sopra

VALORE DELLA PRODUZIONE

Le entrate delle scuole dell'infanzia sono rappresentate da:
la retta a carico degli utenti determinata con atto n. 26 del 10/05/2012 della Giunta Comunale di Cadelbosco di Sopra
il corrispettivo dal Comune per la gestione del servizio

Rette a carico utenti	490.000,00
Altre Entrate	350,00
Corrispettivo Comune Cadelb.Sopra	779.345,00
Totale valore della produzione	**1.269.695,00**

COSTO DELLA PRODUZIONE

Acquisto beni

Sono compresi i costi per la gestione delle attività del servizio, in particolare trovano riscontro l'acquisto prodotti per l'igiene , cancelleria, prodotti per attività ludiche e ricreative, ecc.

Acq. Beni parasanitari	600,00
Acq. Beni prodotti pulizia igiene	1.500,00
Acq. Biancheria	1.050,00
Acq. Divise del personale	750,00
Acq. Beni attività ludiche ricreative	3.300,00
Acq. Beni monouso	1.700,00
Acq. Altri beni	2.880,00
Totale acq. beni	**11.780,00**

Servizi esternalizzati

Sono comprese le voci dei servizi affidati a ditte esterne in particolare: educativi, ristorazione, lavanderia e trasporti

Acq. Servizio educativo	215.000,00
Acq. Appalti ristorazione	193.400,00
Acq. Appalti pulizie	84.100,00
Totale servizi	**492.500,00**

Manutenzione e riparazioni ordinarie e altri servizi minori

Sono comprese tutte le manutenzioni ordinarie, i canoni per beni mobili (es. software, fotocopiatori).

Acq. Man e rip. canoni	2.600,00
Altri servizi minori	1.800,00
Totale altri servizi	**4.400,00**

Oneri diversi di gestione

Ammortamenti beni mobili	**550,00**

Costo personale – oneri sociali

Sono compresi i costi del personale insegnate, e delle ausiliarie.
La previsione di spesa prevede:
il costo a carico dell'Azienda stipendi ed oneri
eventuale lavoro straordinario
il salario accessorio
si evidenzia che nel caso in cui si verificassero ulteriori maternità, oltre a quelle in corso, o malattie lunghe durante l'esercizio 2013 sarà necessario aumentare le risorse economiche per fare fronte alle sostituzioni del personale insegnante e/o ausiliario assente, con conseguente aumento del corrispettivo da parte del Comune di Cadelbosco di Sopra.

Salari e Stipendi	545.000,00
Contributi	172.200,00
Altri costi personale	43.265,00
Totale costo personale	**760.465,00**

<u>Nido "CARPI" di Cadelbosco di Sopra</u>

<u>VALORE DELLA PRODUZIONE</u>

Le entrate del Nido "CARPI" sono :
la retta a carico degli utenti determinata con atto n. 26 del 10/05/2012 della Giunta Comunale di Cadelbosco di Sopra,
il contributo dalla Provincia
il corrispettivo del Comune per la gestione del servizio

Rette a carico utenti	198.000,00
Altri rimborsi/recuperi	150,00
Contributi dalla Provincia	6.000,00
Corrispettivo Comune Cadelb.Sopra	229.450,00
Totale valore della produzione	**433.600,00**

COSTO DELLA PRODUZIONE

Servizi esternalizzati

Sono compresi le voci dei servizi affidati a cooperative in particolare:servizi educativi

Acq. servizio educativo	432.700,00
Acq. servizi vari	900,00
Totale servizi	**433.600,00**

Trasporto/Scuola dell'Obbligo e servizi educativi minori in Comune di Cadelbosco di Sopra

VALORE DELLA PRODUZIONE

Le entrate sono :
la retta a carico degli utenti definite con atto n. 26 del 10/05/2012 della Giunta Comunale di Cadelbosco di Sopra, il corrispettivo dal Comune e altri contributi minori

Rette a carico utenti	114.700,00
Contributi buoni libro	11.200,00
Contributo ex L.R. 26/01	2.400,00
Contributo ex L.R. 12/03	1.000,00
Altri rimborsi/recuperi	3.012,00
Corrispettivo Comune Cadelb. Sopra	192.813,00
Totale valore della produzione	**325.125,00**

COSTO DELLA PRODUZIONE

Acquisto beni

Sono compresi i costi per la gestione delle attività del servizio.

Acq. materiale didattico	18.600,00
Acq. buoni libro	11.200,00
Acq. altri beni	50,00
Totale acquisti	**29.850,00**

Servizi esternalizzati

Sono compresi le voci dei servizi affidati ad aziende esterne in particolare: trasporti, ristorazione, pulizie locali, servizio sostegno diversamente abili ecc…
Si precisa che non sono stati previsti ulteriori progetti per sostegni oltre a quelli attualmente in corso. Nel caso in cui si verificassero nuovi casi sarà necessario aumentare le risorse economiche per fare fronte alle nuove esigenze e conseguentemente aumentare il corrispettivo a carico del Comune di Cadelbosco di Sopra;

Acq. servizio trasporti	127.000,00
Acq. Servizio ristorazione	69.000,00
Acq. Servizio diversamente abili	39.000,00
Acq. Servizio manut./riparaz.ordinaria	150,00
Acq. Altri servizi	1.000,00
Totale servizi	**236.150,00**

Convenzioni

Sono compresi i costi delle convenzioni per il funzionamento della rete di servizi con l'Istituto Comprensivo e la convenzione con Scuola Materna Parrochiale "Montagna Luminosa" stipulata tra il Comune e la Parrocchia di Cadelbosco di Sopra.

Acq. Convenzione Istituto Comprensivo	7.000,00
Acq. Convenz.Scuola Materna Parrochiale	23.000,00
Totale convenzioni	**30.000,00**

Costo personale

Salari e stipendi	21.600,00
Oneri previdenziali	6.550,00
Altri costi personale	975,00
Totale costo personale	**29.125,00**

Servizio del coordinamento pedagogico "un piano sottosopra" tra i comuni dell'Unione "Terra di Mezzo" (Castelnovo di Sotto, Cadebosco di Sopra e Bagnolo in Piano)

VALORE DELLA PRODUZIONE

Contributo dalla Provincia	9.800,00
Corrispettivo Comune Cast.Sotto	29.375,00
Corrispettivo Comune Cadelb.Sopra	29.375,00
Corrispettio Comune di Bagnolo in Piano	11.350,00
Totale valore della produzione	**79.900,00**

COSTO DELLA PRODUZIONE

Rientrano in tale voce la formazione del personale e altri servizi minori.

Acq.servizio formazione personale	9.800,00
Acq. Servizio educativo ausiliario	5.500,00
Acq. Altri servizi	1.200,00
Totale servizi	**16.500,00**

Costo personale

Comprende il costo dei pedagogisti

Salari e Stipendi	46.500,00
Contributi	15.100,00
Altri costi personale	1.800,00
Totale costo personale	**63.400,00**

SPESE GENERALI Servizi Educativi

VALORE DELLA PRODUZIONE

Corrispettivo a carico dei tre Comuni Castelnovo Sotto, Cadelbosco Sopra e Bagnolo in Piano

Corrispettivi dai Comuni	**171.100,00**

COSTO DELLA PRODUZIONE

Servizi Generali

Trattasi dei costi generali dell'intero Dipartimento Educativo che fa capo ai tre comuni conferenti servizi

Acq. Servizi assicurativi	12.800,00
Rimborsi spese viaggio	500,00

Formazione del personale	1.200,00
Altre spese	2.800,00
Totale costi vari	**17.300,00**

Costo personale

E' compreso il costo del personale dipendente oltre al costo di personale distaccato

Salari e Stipendi	105.100,00
Contributi	34.100,00
Altri costi personale	14.600,00
Totale costo personale	**153.800,00**

SPESE GENERALI DI STRUTTURA

Le spese generali sono afferibili all'area amministrativa e direzionale dell'Azienda

VALORE DELLA PRODUZIONE

I ricavi sono dati :
Corrispettivi dei Comuni/Unione che hanno conferito i servizi, oltre a contributi minori

Corrispettivi dai Comuni	464.120,00
Conc. Rimborsi mensa dipendenti	4.500,00
Contr. E rimborsi vari	11.000,00
Proventi e ricavi diversi	17.760,00
Totale valore della produzione	**497.380,00**

COSTO DELLA PRODUZIONE

Costo Organi Istituzionali

Sono afferibili ai seguenti compensi:
del presidente dell'Azienda
dei componenti il Consiglio di Amministrazione (gettoni di presenza)
del Direttore generale
del revisore dei Conti

Direttore Generale	63.000,00
Revisore dei Conti	4.000,00
Presidente e Amministratori	20.000,00

Totale costo organi istituz.	**87.000,00**

Consulenze varie

Il conto è riferito ad una esternalizzazione di funzioni non reperibili tra i dipendenti dell'Azienda come :
elaborazione buste paga
commercialista
medico competente
responsabile della sicurezza
servizio di tesoreria
commissioni per gare o concorsi
consulenza legale

Acq. Consul. e gestione paghe	20.000,00
Gettoni comm varie	6.000,00
Acq. Consulenza tecnica	3.400,00
Acq. Consulenza medica	3.500,00
Acq. Consulenza amministrativa/fiscale	8.000,00
Acq. Consulenza legale	7.000,00
Totale consulenze	**47.900,00**

Utenze

Sono comprese tutte le utenze in capo alla palazzina in cui sono adibiti gli uffici

Acq. Utenze telefono	5.150,00
Acq. Utenze Gas	10.000,00
Acq. Energia Elettrica	17.000,00
Acq. Utenza Acqua Potabile	3.000,00
Totale utenze	**35.150,00**

Manutenzione e canoni

Il conto prevede le manutenzioni ordinarie e canoni di assistenza: telefonica, informatica, programmi software e noleggio apparecchi fitocopiatori/stampanti.

Acq. Man e Rip. Ord. Canoni	4.480,00
Acq. Man e Rip. Attrezz. Ufficio	500,00
Nol. Appar.itecnol./informatico	5.000,00
Acq. Man e Rip.hardw. e softw.	7.000,00
Acq. Servizi minori	4.700,00
Totale manutenzioni/canoni	**21.680,00**

Acquisto beni

Il conto prevede l'acquisto di materiale di cancelleria

Acq. Beni e cancell./stampati	**3.100,00**

Assicurazioni

Il conto prevede le assicurazioni in capo all'Azienda per i diversi servizi

Acq. Servizi assicurativi	**12.000,00**

Costo Personale e oneri sociali

Il costo è riferito al personale amministrativo
E' compreso il costo del personale dipendente oltre al costo di personale distaccato

Salari e Stipendi	63.500,00
Oneri Sociali	20.500,00
Altri costi personale	26.000,00
Totale costo personale	**110.000,00**

Oneri diversi

Costi diversi per la gestione del servizio afferibili alla mensa dei dipendenti, abbonamenti riviste amministrative, valori bollati ecc…

Acq. Appalti Ristorazione (mensa)	4.500,00
Rimborso spese viaggio	150,00
Abbonamenti	500,00
Oneri finanziari	1.200,00
Spese pubblicaz.gare appalto	7.000,00
Valori bollati	3.000,00
Spese formazione personale	1.000,00
Imposte non sul reddito	2.700,00
Oneri diversi di gestione	500,00
Totale oneri diversi	**20.550,00**

Ammortamenti

Si prevede un fondo ammortamento per licenze d'uso software, attrezzature ufficio
Gli ammortamenti sono stati calcolati nel rispetto di quanto stabilito dal c.c.

Ammortamenti	**10.0000,00**

IRAP

IRAP/IRES : questa voce è legata al reddito dell'azienda e solo a bilancio consuntivo si avrà un costo certo.

Irap/Ires	**150.000,00**

Priorità d' intervento

Le linee guida che orientano l'attività dell'Azienda per l'anno 2013 sono quelle già definite dal Piano Programmatico 2013/2015 che vengono di seguito riassunte:

- ✓ Proseguire l'attuazione dei piani di adeguamento previsti nei provedimenti di accreditamento transitorio dei servizi socioassistenziali al fine di pervenire all'accreditamento definitivo dei servizi dal 1° gennaio 2015;
- ✓ assicurare il miglior utilizzo delle risorse umane e finanziarie a disposizione dell'Azienda;
- ✓ migliorare l'organizzazione aziendale e la massima razionalizzazione dei costi;
- ✓ omogeneizzare la qualità dei servizi offerti all'utenza su tutto il territorio dell'Unione dei Comuni Terra di Mezzo mediante una sempre maggiore integrazione delle stesse attività svolte sul territorio di più Comuni, anche attraverso progetti di mobilità interna del personale.

l'Azienda conta di portare a compimento il piano di adeguamento presentato con la richiesta di l'accreditamento transitorio dei servizi assistenziali ed in particolare dei servizi di Casa Protetta, Centri Diurni e Servizi di Assistenza Domiciliare sui tre comuni. Ciò comporterà per l'Asp un notevole impegno per migliorare l'organizzazione aziendale e la qualità dei servizi da erogare agli utenti secondo gli standard di qualità previsti dalle norme regionali in materia.

Attenzione particolare dovrà essere data alla qualità percepita dei servizi in capo agli utenti e alle loro famiglie. E' necessario favorirne il coinvolgimento migliorando gli strumenti a disposizione. La "carta dei servizi" approntata nel corso del 2011 è sicuramente uno degli strumenti che l'Azienda intende utilizzare per informare e coinvolgere in modo attivo e puntuale l'utente e i propri famigliari.

L'Azienda punta ad una maggiore efficienza ed efficacia nell'utilizzo risorse in particolare con riferimento ai ricavi ed ai costi di esercizio.
Entrate : l'attenzione dovrà essere posta principalmente alla tempestiva occupazione dei posti autorizzati mediante la concreta attivazione degli interventi e la massima copertura dei posti nei vari servizi.
Uscite : priorità all'ottimizzazione di alcuni processi operativi e al miglioramento dell'organizzazione Aziendale con interventi tesi all'unificazione dei procedimenti e a rendere sempre più omogenei i servizi offerti (regolamenti, tariffe e gestione in genere).
Nel contesto delle linee che orientano l'attività dell'Azienda si pone una maggiore efficienza gestionale mediante mobilità interna e intercambiabilità dei ruoli anche a livello degli uffici amministrativi e uffici scuola.

Caratteristica dei servizi erogati e rapporto con gli altri Enti:
L'ASP"Opus Civum" è un azienda che eroga interventi e servizi soco-assistenziali ed educativi con il ruolo di gestore dei servizi. Come da statuto, l'azienda può gestire i propri servizi e le proprie attività attivando tutte le forme e modalità consentite dalle normative vigenti, funzionali al perseguimento dei propri scopi istituzionali.
Per la produzione di alcuni servizi, l'Azienda continuerà ad avvalersi di fornitori terzi.

L'Azienda dovrà orientare il sistema di governo del processo aziendale a :
- perseguire l' efficienza nell'erogazione dei servizi
- unificare i regolamenti e le rette dei comuni conferenti servizi
- dare all'Azienda unità nella gestione
- individuare indicatori significativi e sintetici sull'andamento della gestione
- rendere il sistema di rendicontazione ai Comuni committenti puntuale e trasparente.

Fabbisogno delle risorse umane:

nel corso dell'esercizio 2012, a seguito degli ultimi conferimenti di servizi, l'azienda ha ridisegnato la propria pianta organica ed il Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 27del

06/07/2012 ha approvato l'aggiornamento del piano di fabbisogno triennale di personale con il quale sono state previste le seguenti assunzioni:
n. 6 unità di Operatore Socio Sanitario
n. 4 unità di infermiere
n. 1 unità di Istruttore Amministrativo servizi educativi.
Il Direttore ha successivamente provveduto a dare esecuzione a tale deliberazione per la quale sono in parte ancora in corso le relative procedure di selezione.
Il piano occupazionale previsto tiene conto della sostenibilità economica dell'Azienda.
Obiettivo per il 2013 il completamento dello smaltimento delle ferie e dei recuperi arretrati degli addetti ai servizi assistenziale e amministrativo.