ASP " OPUS CIVIUM"
Castelnovo di Sotto

BILANCIO Annuale Economico Preventivo 2013
Documento di Badget
ALLEGATO D (Deliberazione Assemblea Soci n. 3 del 04/10/2013)

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 2013 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 (tenendo come parametro l'entità delle attività svolte nel corso dell'esercizio 2012) alla direzione;
- Elaborazione del budget aziendale (sulla base delle indicazioni espresse dall'Assemblea dei Soci nel corso del 2012);
- 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 :

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

GRUPPO	**Euro**
Compensi organi istituzionali	93.000,00
Contratti di consulenza	41.900,00
Utenze	35.150,00
Manutenzioni – canoni	12.580,00
Acquisto beni	7.500,00
Assicurazioni	12.000,00
Godimento beni terzi	5.000,00
Costi del personale	110.000,00
Ammortamenti	10.000,00
Oneri diversi per la gestione	20.250,00
Imposte (IRAP/IRES)	150.000,00
TOTALE	497.380,00

BILANCIO Annuale Economico Preventivo 2013
Documento di Badget
ALLEGATO D (Deliberazione Assemblea Soci n. 3 del 04/10/2013)

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

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

Gruppo	**Euro**
Acquisto servizi (appalti)	1.226.210,00
Acquisto beni	91.300,00
Costo personale	1.906.160,00
Acquisto servizi noleggio	1.000,00
Manutenzione- riparazione –canoni	31.944,00
Convenzioni	16.500,00
Utenze	121.660,00
Oneri diversi per la gestione	12.348,00
Ammortamento	21.600,00
Comodato d'uso immobili	99.450,00
TOTALE	3.528.172,00

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

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

Gruppo	**Euro**
acquisto servizi (appalti)	1.467.650,00
acquisto beni	139.366,00
Costo personale	1.681.690,00
Manutenzione- riparazione –canoni	9.750,00
Convenzioni	544.025,00
Utenze	51.600,00
Oneri diversi per la gestione	57.872,00

Ammortamento	2.250,00
TOTALE	3.954.203,00

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	4.500,00
Proventi e ricavi diversi	17.760,00
Corrispettivi Comuni/Unione	464.120,00
Totale	497.380,00

Dipartimento socio-assistenza ad integrazione sanitaria

- Casa Protetta struttura multiservizi che eroga servizi definitivi, temporanei lunghi e temporanei brevi (Castelnovo di Sotto)
- 3 centri diurni (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)
- 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)

Entrate	Euro
Rette C.Protetta	1.190.000,00
Rette territoriali	456.907,00
Rimborso IP	237.000,00
FRNA	1.290.050,00
Offerte e Rimb.	8.079,00
Corrispettivo Unione	346.136,00
Totale Entrate	3.528.172,00

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)

Entrate	Euro
Rette Utenti	1.222.700,00
Contr.Prov.Reg.	63.929,00
Contrib.altri	88.612,00
Corrisp.Comuni/Unione	2.578.962,00
Totale Entrate	3.954.203,00

<u>Obiettivi di gestione</u>
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 2012
Qualificazione – sviluppo dei servizi e degli interventi
1. erogazione dei servizi secondo gli standard di qualità definiti dalle normative sull'accreditamento 2. azioni per rilevare la qualità dei servizi percepita da parte degli utenti 3. azioni per aumentare la capacità di lettura, da parte degli utenti, dei servizi offerti 4. azioni di rimodulazione dei servizi sulla base degli input provenienti dagli stakeholder 5. azioni volte all'integrazione e alla convivenza sociale e ad un sempre maggiore coinvolgimento del volontariato 6. maggiore qualificazione ed integrazione dei servizi offerti 7. mantenimento del servizio di uno sportello assistenti familiari 8. 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
1. azioni volte a mantenere la presenza massima degli utenti sui servizi offerti 2. azioni rivolte alla sempre maggiore razionalizzazione dei costi 3. proseguimento nel programma di "recupero monte ferie residue" e riduzione delle "eccedenze di orario"
Azioni di miglioramento organizzativo
1. ampliamento e miglioramento delle competenze specifiche e 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 2013 sono previsti acquisti per sostituzioni di attrezzature opsolete in particolare :
ausili e/o attrezzature, acquisti di strumentazione informatica per la sostituzione di quella parte di strumentazione ormai fuori uso e sostituzione degli automezzi obsoleti.