

# **Relazione finale sulla performance Anno 2017**

---

*“Non esiste vento favorevole per il marinaio che non sa dove andare.”*

LUCIO ANNEO SENECA



## 1. Presentazione e indice

La Relazione sulla *performance* costituisce lo strumento mediante il quale l'amministrazione illustra ai cittadini e a tutti gli altri *stakeholder*, interni ed esterni, i risultati ottenuti nel corso dell'anno precedente, concludendo in tal modo il ciclo di gestione della *performance*.

La Relazione evidenzia a consuntivo i risultati organizzativi e individuali raggiunti rispetto ai singoli obiettivi programmati e alle risorse, con rilevazione degli eventuali scostamenti registrati nel corso dell'anno, indicandone le cause e le misure correttive da adottare.

La funzione di comunicazione verso l'esterno è riaffermata dalle previsioni dell'art. 10, commi 6 e 8, del D.Lgs. n. 150/2009 che prevedono rispettivamente la presentazione della Relazione "alle associazioni di consumatori o utenti, ai centri di ricerca e a ogni altro osservatore qualificato, nell'ambito di apposite giornate della trasparenza", e la pubblicazione della stessa sul sito istituzionale nella sezione "Amministrazione trasparente".

Al pari del Piano della *Performance*, la Relazione è approvata dall'organo esecutivo, dopo essere stata definita in collaborazione con i vertici dell'amministrazione. La Relazione deve essere validata dall'Organismo di valutazione come condizione inderogabile per l'accesso agli strumenti premiali di cui al Titolo III del decreto 150/2009.

In particolare la presente relazione è così strutturata:

- presentazione;
  - informazioni sull'Azienda e sul contesto territoriale di riferimento;
  - servizi gestiti;
  - sintesi delle informazioni di interesse generale;
  - ciclo di gestione della performance:
  - conseguimento obiettivi gestionali aziendali;
  - adeguamento dell'ente al Decreto Legislativo n. 74/2017
  - dati informativi sull'organizzazione aziendale e personale;
  - andamento delle misure in materia di prevenzione della corruzione
  - dati informativi sull'organizzazione e sul personale
  - dati sulla gestione economica e finanziaria
  - approvvigionamento di beni e servizi
  - contrattazione integrativa;
  - controlli interni;
  - conclusioni.
-

## 2 . L'Azienda

L'Azienda Asp "Opus Civium" è stata costituita con deliberazione della Giunta regionale n. 2190 del 27.12.2007.

L'Azienda Pubblica di servizi alla persona (ASP) Opus Civium trae origine dalla trasformazione, ai sensi della Legge Regionale 12 marzo 2003 n. 2, dell'Istituzione Pubblica di Assistenza e Beneficenza (IPAB) "Centro Servizi alla persona" già denominata "Opera Pia Ricovero Cronici", eretta ad Ente Morale con R.D. del 17/10/1930, con sede legale nel Comune di Castelnuovo di Sotto. L'IPAB ha avuto origine dalle deliberazioni n. 459 del 23/10/1905 e n. 217 del 10/07/1921 della Congregazione di Carità di Castelnuovo di Sotto che ne volle la fondazione e ne curò il funzionamento con l'aiuto di privati oblatori. Fu denominata "Centro Servizi Anziani" con atto deliberativo n. 96 del 29/11/2000 e, successivamente, "C. S. P. – Centro Servizi alla Persona della Città di Castelnuovo di Sotto".

## 3 . Contesto territoriale di riferimento

L'Azienda ha come Soci i Comuni di Castelnuovo di Sotto, Cadelbosco di Sopra e Bagnolo in Piano e l'Unione Terra di Mezzo, costituita dagli stessi tre Comuni.

Si tratta di tre Comuni per circa complessivi 28.000 abitanti.

Rispetto ai target principali dell'Azienda, ovvero infanzia 0-6 anni e popolazione anziana (over 65) l'andamento demografico negli ultimi anni è stato il seguente:

### POPOLAZIONE 0-6 ANNI COMUNI CONFERENTI SERVIZI EDUCATIVI:

#### COMUNE DI CASTELNOVO DI SOTTO

<b>POPOLAZIONE</b>	<b>2013</b> (nati dal 01.01.2007 al 31/12/2013)	<b>2014</b> (nati dal 01.01.2008 al 31/12/2014)	<b>2015</b> (nati dal 01.01.2009 al 31/12/2015)	<b>2016</b> (nati dal 01.01.2010 al 31/12/2016)	<b>2017</b> (nati dal 01.01.2011 al 31/12/2017)
<b>0-6 anni</b>	<b>613</b>	<b>551</b>	<b>534</b>	<b>531</b>	<b>525</b>

#### COMUNE DI CADELBOSCO DI SOPRA

<b>CADELBOSCO</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
0-6 anni	775	753	719	685	752

### ANDAMENTO NASCITE

<b>NATI</b>	<b>2011</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
CASTELNOVO	69	92	77	60	75	61	72
CADELBOSCO	101	136	117	107	96	105	79

## POPOLAZIONE ANZIANA COMUNI SOCI

CASTELNOVO DI SOTTO	2013	2014	2015	2016	2017
65 -74	809	831	839	824	810
75-84	654	690	690	695	695
da 85 anni	321	337	327	325	328
<b>TOTALE</b>	<b>1784</b>	<b>1858</b>	<b>1856</b>	<b>1844</b>	<b>1833</b>

CADELBOSCO DI SOPRA	2013	2014	2015	2016	2017
65 -74	879	887	930	972	947
75-84	632	642	659	663	697
da 85 anni	304	302	316	312	315
<b>TOTALE</b>	<b>1815</b>	<b>1831</b>	<b>1905</b>	<b>1947</b>	<b>1959</b>

BAGNOLO IN PIANO	2013	2014	2015	2016	2017
65 -74	928	934	942	949	962
75-84	711	748	758	729	730
da 85 anni	287	304	302	327	334
<b>TOTALE</b>	<b>1926</b>	<b>1986</b>	<b>2002</b>	<b>2005</b>	<b>2026</b>

### 4 . Servizi gestiti

Asp Opus Civium gestisce i seguenti servizi:

#### 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 Castelnuovo 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 Castelnuovo 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 famigliari 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).
- Servizio di Aiuto alla Persona (SAP): servizio svolto da Asp sino al 31/07/2017. Servizio rivolto ai disabili adulti, attraverso gestione dei servizi e progetti finalizzati alla socializzazione e integrazione sociale.

### Area educativa

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

#### Comune di Castelnovo di Sotto:

- a) Scuola Comunale "Girasole-Palomar" di Castelnovo 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 Castelnovo 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 Castelnovo 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. Scuola dell'Infanzia ex Thea c/o Polo Infanzia Elvise Carpi: gestita da Cooperativa Argento Vivo ora incorporata in Accento Cooperativa Sociale: attiva una Sezione.
- b) Nido d'Infanzia Carpi: gestito dalla Cooperativa Sociale Argento Vivo ora incorporata in Accento Cooperativa Sociale. I posti complessivi a disposizione nell'anno scolastico 2016/2017 sono n. 44.
- 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.
- 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.

## **5 .Sintesi delle informazioni di interesse generale**

Nel corso del 2017 la tipologia dei servizi gestiti da Asp Opus Civium, descritta nel punto precedente non ha subito modifiche rispetto alla situazione al 31/12/2016.

Rispetto alla macrostruttura approvata nel 2016 non vi sono stati cambiamenti organizzativi. L'anno 2017 ha visto il rafforzamento delle collaborazioni con altre Asp per l'effettuazione di concorsi pubblici in forma associata. Già nel 2016, si era proceduto a stipulare apposita Convenzione con altre Asp del territorio provinciale (Asp Magiera Ansaloni di Rio Saliceto e Carlo Sartori di San Polo d'Enza) per espletare, in forma associata, il concorso per l'assunzione a tempo indeterminato di Infermieri. All'inizio del 2017 è stata approvata la graduatoria e si è proceduto ad assumere a tempo indeterminato, per la prima volta nella storia di Asp Opus Civium, quattro figure di Infermiere, iniziando a superare quindi i rapporti di lavoro somministrato. Nel corso del 2017 si è poi proceduto a stipulare una nuova Convenzione con altre Asp del territorio regionale per l'assunzione di Operatori Socio-Sanitari (OSS). Con tale Convenzione si è dato mandato ad Asp Città di Bologna di indire un concorso per complessivi n. 146 OSS, di cui 10 verranno assunti nel corso del 2018 da Asp Opus Civium. Le procedure del concorso sono ancora in corso di svolgimento e hanno visto la partecipazione di oltre 4.000 candidati.

Nel corso del 2017, inoltre Asp ha espletato un concorso per l'assunzione a tempo indeterminato della figura di Responsabile Attività Assistenziale (RAA), posto divenuto vacante, nonché si è aggiornata la graduatoria vigente per l'assunzione a tempo determinato di personale Insegnante per le Scuole d'Infanzia.

Anche sul versante degli appalti più importanti, si è lavorato in sinergia con altre Asp: nel corso del 2016 è stata sottoscritta la Convenzione con la Provincia di Reggio Emilia, con adesione di Asp Opus Civium alla Stazione Unica appaltante istituita dalla Provincia stessa e nel 2017 si è avviata la prima procedura di gara tramite tale Convenzione relativa all'affidamento del "servizio di assistenza all'autonomia e alla comunicazione per bambini e ragazzi con disabilità inseriti nelle scuole di ogni ordine e grado e di attività socio-educative, ludiche e formative per bambini e ragazzi frequentanti le scuole per l'infanzia, primarie e secondarie di primo grado". Nel corso del 2017 si è anche 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, gara indetta a fine 2017 e con sottoscrizione del contratto nel 2018.

Per quanto riguarda i servizi socio-assistenziali: si è proceduto all'aggiornamento del contratto di servizio con l'Azienda USL di Reggio Emilia per l'accreditamento definitivo dei servizi di Casa

Residenza per Anziani e di Centro Diurno. Si è ottenuta la conversione dal mese di giugno 2017 di un posto di ricovero temporaneo di sollievo in un posto accreditato definitivo, passando quindi da 52 a 53 posti accreditati. Nel corso dell'anno 2017 la copertura dei posti di Casa Residenza per Anziani è stata molto elevata, sia sui posti accreditati, sia sui posti autorizzati, mentre sui posti temporanei di ricovero di sollievo, le giornate di scopertura con posti vuoti sono ancora elevate. La copertura dei Centri Diurni è stata abbastanza buona: 87,34% sul Centro Diurno di Castelnuovo di Sotto e circa il 70% su Cadelbosco (su 20 posti). Il primo si pone in linea con il tasso di occupazione del 2016, il secondo in deciso calo (oltre 1000 giornate di presenza in meno).

Per quanto riguarda i servizi educativi, Asp ha collaborato con gli Uffici Comunali di Castelnuovo di Sotto e di Cadelbosco di Sopra per la redazione dei nuovi Regolamenti per il funzionamento dei Servizi Educativi dei Comuni, con applicazione dall'anno scolastico 2017/2018. I nuovi Regolamenti hanno permesso di omogeneizzare tra i due Comuni diversi aspetti normativi, con regole d'accesso comuni per le famiglie beneficiarie dei servizi educativi gestiti da Asp. Sugli anni scolastici 2016/2017 e 2017/2018 il calo di natalità ha inciso sulle iscrizioni ai servizi per la prima infanzia, in particolare per la Scuola d'Infanzia Ai Caduti, in cui sono state attivate 2 Sezioni, anziché 3. Proprio per favorire la scolarizzazione, Asp ha partecipato a livello provinciale al bando della Fondazione "Con i bambini" finalizzato a promuovere azioni di contrasto della povertà educativa. E' nato il Progetto "Modificare il futuro" 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. Asp è partner del progetto e dal 2018 verranno messe in campo le azioni previste in sede progettuale.

Nel 2017, dopo l'intervento regionale in materia di vaccinazioni (Legge Regionale n. 19 del 25/11/2016), è intervenuta la legislazione statale con la Legge 119/2017, che ha disposto l'obbligatorietà delle vaccinazioni per la frequenza dei Servizi di Scuola e Nido d'Infanzia. Per facilitare gli adempimenti alle famiglie sono state prodotte specifiche informative in materia.

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

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.

Sono continuate anche nel 2017 le collaborazioni con l'associazionismo e in particolare AVO, AUSER, Pubblica Assistenza e Soccorso e AIMA. Con ognuna di queste Associazioni è stata stipulata un'apposita Convenzione per regolamentare le attività svolte.

Attivo inoltre l'Albo dei Volontari di Asp, che vede numerosi volontari iscritti, (al 31/12/2017 n.135) principalmente per il Servizio di Piedibus.

Si è approvato il Regolamento del Comitato Familiari della Casa Residenza per Anziani che inizierà ad operare nel 2018.

Sono state poi regolamentati, con apposite Convenzioni, anche i rapporti con gli Istituti Comprensivi di Castelnuovo di Sotto e di Cadelbosco di Sopra e con la Scuola Paritaria FISM Montagna Luminosa di Cadelbosco.

Si è creata una pagina Facebook di Asp con uno scopo informativo e partecipativo per i destinatari dei servizi e con l'intento primario di informare l'utenza sui servizi erogati, comunicando novità, ricordando scadenze, adempimenti inerenti i servizi, nonché informando sulle 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 su tutti gli aspetti amministrativi: iscrizioni, vaccinazioni, pagamenti.

Sul versante del recupero delle morosità pregresse, dopo la mappatura di tutte le situazioni pregresse aperte e dei Piani di rateizzazione effettuate nel 2016, si sono create specifiche procedure per i solleciti e per le riscossioni coattive. Alla fine dell'anno 2017 si è proceduto a rilevare per le situazioni per le quali sono state esperite le azioni di recupero coattivo infruttuose, una perdita sui crediti utilizzando l'apposito Fondo Svalutazione Crediti per oltre € 78.000. Si è poi attivata la nuova Convenzione Intercent-ER stipulata con apposita ditta di riscossione coattiva dando in carico alla stessa n. 193 situazioni per un importo complessivo di € 220.000,00.

## 6 . Ciclo di gestione della performance

Il Nucleo di Valutazione è stato nominato con delibera di Consiglio di Amministrazione n. 77 del 28/12/2015.

Il Bilancio di Previsione 2017-2019 è stato approvato con delibera di Assemblea dei Soci n. 2 del 20/09/2017.





Il Bilancio Consuntivo 2017 è stato approvato con delibera di Assemblea dei Soci n. 1 del 29/05/2018.













Il Piano della Performance 2017-2019 e gli Obiettivi Operativi Anno 2017 sono stati approvati con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 12 del 27/04/2017.

In data 30/10/2017 si è svolto il monitoraggio intermedio e in data 07/03/2018 alla presenza del Nucleo di Valutazione si è svolto il monitoraggio finale degli obiettivi.

## 7. Conseguimento degli obiettivi gestionali aziendali

Di seguito gli obiettivi gestionali aziendali, con a fianco riportato il giudizio di conseguimento del Nucleo di Valutazione:

SERVIZIO	CODICE	DESCRIZIONE OBIETTIVO	PUNTEGGIO NUCLEO DI VALUZIONE	CRUSCOTTO RAGGIUNGI MENTO OBIETTIVI
Servizi Amministrativi	04.01.01	Acquisizione di beni e servizi: monitoraggio costi	4	
Servizi Amministrativi	03.01.01	Piano Prevenzione Corruzione e Amministrazione Trasparente: Implementazione procedure	4	
Servizi Amministrativi	04.03.01	Mappatura morosità e procedure per il recupero	4	
Servizi Amministrativi	04.01.02	Mappatura attività	4	

Servizi Amministrativi	03.01.03	Appalto sostegno educativo disabili	4	
Servizi Amministrativi	03.01.02	Nuovi Regolamenti Servizi Educativi, Nuova politica tariffaria: procedure	4	
Servizi Amministrativi	04.02.01	Programmazione economica e rendicontazione sociale	5	
Servizi Amministrativi	04.02.02	Nuovo software contabilità ospiti e alunni	4	
Servizi Amministrativi	06.01.01	Nuovi strumenti di comunicazione	4	
Servizi Educativi	01.01.01	Nuove progettualità per far conoscere i servizi	5	
Servizi Educativi	01.03.01	Servizi educativi 2017/2018: proposte organizzative Sezioni	4	
Servizi Educativi	01.03.02	Nuovi strumenti organizzativi	4	
Servizi Educativi	02.02.03	Nuove progettualità	4	
Servizi Educativi	02.02.04	Portafoglio dei Servizi Educativi	4	
Servizi Educativi	02.02.03	Coordinamento con Enti e istituzioni del territorio e modalità di attuazione dei servizi in sinergia	4	
Casa Residenza per Anziani	02.04.01	Progettazione attività di animazione	5	

Casa Residenza per Anziani	01.04.01	Regolamento Familiari Comitato	5	
Casa Residenza per Anziani	02.02.02	Questionari di qualità Casa Residenza per Anziani	5	
Casa Residenza per Anziani	02.02.01	Monitoraggio indicatori di qualità dei servizi	5	
Casa Residenza per Anziani	02.03.01	Nuova Carta dei Servizi Casa Residenza per Anziani	4	
Casa Residenza per Anziani	01.02.01	Razionalizzazione dei consumi: protocollo uso presidi per incontinenza e rifacimento letti	3	
Casa Residenza per Anziani	01.03.01	Equipe sanitarie	4	
Centri Diurni per Anziani	02.04.01	Progettazione attività di animazione	4	
Centri Diurni per Anziani	02.03.01	Nuova carta dei Servizi Centri Diurni	4	
Centri Diurni per Anziani	01.03.01	Modalità organizzative Centri Diurni	4	
Centri Diurni per Anziani	02.02.01	Monitoraggio indicatori di qualità dei servizi	5	
Centri Diurni per Anziani	02.02.02	Questionari di qualità Centri Diurni	4	

Tutti i risultati previsti dal Piano della Performance sono stati raggiunti nel corso dell'anno 2017. E' stato ripianificato in sede di monitoraggio intermedio il seguente obiettivo: 01.03.01 "Equipe Sanitarie".

Per tale obiettivo, il Coordinatore, con propria relazione, ha rappresentato alcuni elementi esterni che hanno comportato qualche difficoltà nel rispettare le diverse fasi previste. In particolare con riferimento agli indicatori di performance individuati e alle attività “Microequipe almeno quindicinali personale Infermieristico con Medico” e “Microequipe almeno quindicinali personale Infermieristico con RAA” si sono presentate le seguenti difficoltà:

- Elevato turn-over del personale infermieristico assunto Nel corso dell'anno 2017, a seguito dell'espletamento di apposito concorso pubblico si è proceduto alla copertura con contratti a tempo indeterminato dei posti di Infermiere, sino ad allora coperti con contratti di lavoro somministrato. Alcune figure assunte a tempo indeterminato hanno però poi vinto altri concorsi in Aziende Sanitarie e quindi si sono dimesse, lavorando quindi per pochi mesi;
- Nel corso del 2017 vi è stato il pensionamento di una figura di Responsabile Attività Assistenziale. Il posto vacante dal 21/03/2017 è stato ricoperto, dopo espletamento di tutte le procedure di mobilità andate deserte e indizione di concorso pubblico solo dal 01/11/2017. Per tutto il periodo si è operato con una sola Responsabile Attività Assistenziale, rispetto alle 2 figure necessarie.

Il Nucleo di Valutazione con verbale del monitoraggio intermedio del 30/10/2017 ha preso atto delle difficoltà rappresentate, valutandole quali condizioni impreviste da considerare in sede di valutazione finale dell'obiettivo.

Gli obiettivi programmati nell'anno 2017 hanno visto risultati molto buoni in termini di raggiungimento degli stessi.

Gli obiettivi hanno riguardato dimensioni organizzative, procedurali, comunicative, di razionalizzazione dei costi, di nuove progettualità ed eventi e anche di indagini di customer satisfaction.

Con riferimento alle dimensioni organizzative/procedurali si è proceduto a:

- implementare le procedure sulle mappatura delle morosità: sono stati spediti circa n. 300 solleciti, sospesi servizi per n. 29 situazioni, proceduto ad attivare la società di riscossione coattiva con oltre 200 posizioni ed effettuata la svalutazione di crediti per quelle situazioni per cui erano state compiute tutte le azioni di recupero (delibera di Consiglio di Amministrazione n. 43 del 20/12/2017). In particolare la sospensione temporanea dei servizi di Scuola Infanzia e Nido per gli iscritti 2017/2018 ha consentito di recuperare € 58.877,00 pari al 67,50% della morosità iniziale;
- implementare la raccolta dati, in particolare sulla politica tariffaria, sui tassi di scolarizzazione, sui dati oggetto del controllo di gestione, al fine di avere anche maggiori elementi utili per la redazione del Bilancio Sociale e per i controlli in itinere;
- aggiornare i bandi di iscrizioni dei Nidi d'Infanzia e delle Scuole d'Infanzia e la relativa modulistica sulla base dei nuovi Regolamenti dei Servizi Educativi approvati dai Comuni committenti;
- impostare nuove procedure coerenti con le normative regionali e nazionali sui vaccini;
- aggiornare il programma di contabilità ospiti e alunni, con sistemazione dei fascicoli degli utenti e nuova impostazione delle fatture attive;
- predisporre la documentazione di gara per il sostegno educativo disabili e per le nuove procedure per il monitoraggio delle attività;
- omogeneizzare gli elementi relativi all'organizzazione del lavoro delle tre Scuole d'Infanzia e l'introduzione sperimentale del nuovo turno di lavoro per il personale delle Scuole di Cadelbosco;
- sperimentare la figura di OSS Tutor in Casa Residenza per Anziani e Centri Diurni;
- realizzare equipe collettive dei due Centri Diurni;
- rivisitare le schede incontinenza nella Casa Residenza per Anziani ottenendo una riduzione di consumi sul materiale monouso e di rifacimento letti rispetto all'anno 2016 pari al 6,53%.

Con riferimento alla dimensione comunicativa/coinvolgimento dei famigliari/utenti si è proceduto a:

- creare una pagina Facebook aziendale con l'intento primario di informare l'utenza sui servizi erogati, comunicando novità, ricordando scadenze, adempimenti inerenti i servizi, nonché informando/ricordando le attività in programma (feste, iniziative, eventi ecc.);
- realizzare guide informative per l'utenza su parte amministrativa e pagamenti, nonché sulle modalità di iscrizione ai Servizi di Nido e Scuola Infanzia;
- approvare il Regolamento del Comitato dei Famigliari della Casa Residenza per Anziani, presentato in via preliminare ai famigliari stessi per eventuali loro contributi;
- predisporre nuove Carte dei Servizi per Casa Residenza per Anziani e Centri Diurni;
- somministrare questionari di customer satisfaction in Casa Residenza per Anziani e Centri Diurni;

Con riferimento a nuove attività ed eventi si è proceduto:

- sulle Scuole d'Infanzia a mettere in campo nuove attività innovative quali: corsi di Inglese, Corso di avvicinamento alla Musica, serate dedicate alle famiglie, laboratori genitori/bambini con creazioni natalizie e di progettazione per il parco, incontri con Pediatri del Territorio e Dietisti;
- alla progettazione dei nuovi Servizi Spazio Net e Spazio Lab presso la Scuola d'Infanzia Comunale Ai Caduti. Spazio Net è un servizio educativo 3-6 anni sperimentale per frequenza mattutina part-time senza pasto per 3 giorni la settimana. Spazio Lab è invece un servizio educativo pomeridiano sperimentale, ovvero una proposta pomeridiana tematica 3-6 anni per approfondire le conoscenze linguistiche attraverso il gioco e i linguaggi espressivi.
- sulle Case Anziani e sui Centri Diurni realizzazione di eventi tematici all'interno delle strutture e partecipazione ad uscite sul territorio, nonché attivazione di percorsi di collaborazione con le CRA e i Case protette per la costruzione di relazioni intergenerazionali, in collaborazione con le Associazioni del territorio.

Per tutti i servizi si è poi proceduto alla mappatura dei prodotti e all'individuazione di indicatori qualitativi da mappare nel corso del 2018.

### **Andamento delle performance comportamentali suddivisi per categoria contrattuale**

Cat. B

Area comportamentale	Massimo	N. valutazioni espresse	Media
Minimo			
2,1	3,9	29	3,11

Cat. C e D

Area comportamentale	Massimo	N. valutazioni espresse	Media
Minimo			
2,7	4	45	3,36

Andamento delle valutazioni delle performance individuali del personale dipendente del comparto con distribuzione percentuale dei risultati tra le differenti fasce di differenziazione della valutazione previste dal Sistema di misurazione e di valutazione delle performance

**DIPENDENTI**

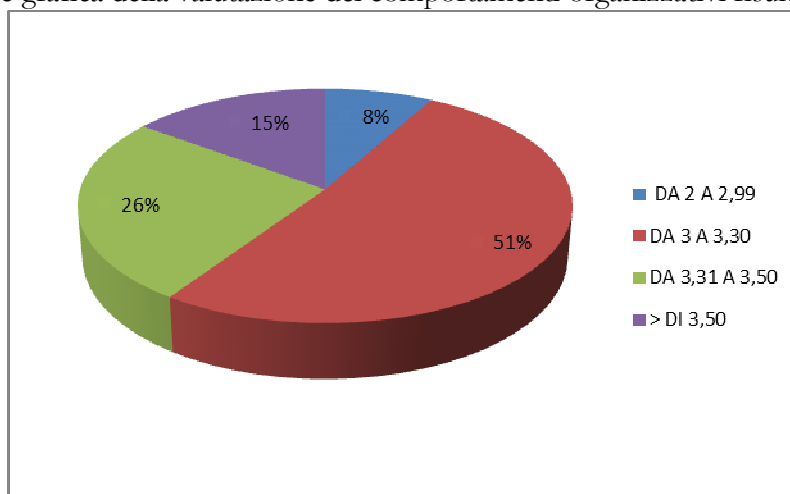
PUNTEGGIO	GIUDIZIO	N. VALUTAZIONI ESPRESSE
< 2	Prestazioni negative	0
≥ 2 e <3	Prestazioni parzialmente adeguate	6
≥ 3 e < 3,1	Prestazioni adeguate	12
≥ 3,10 e < 3,5	Prestazioni più che adeguate	21
≥ 3,5 e sino a 4	Prestazioni buone	35
≥ 4,01 sino a 4,50	Prestazioni ottime	0
> 4,50	Prestazioni eccellenti	0

**POSIZIONI ORGANIZZATIVE /ALTE PROFESSIONALITA'**

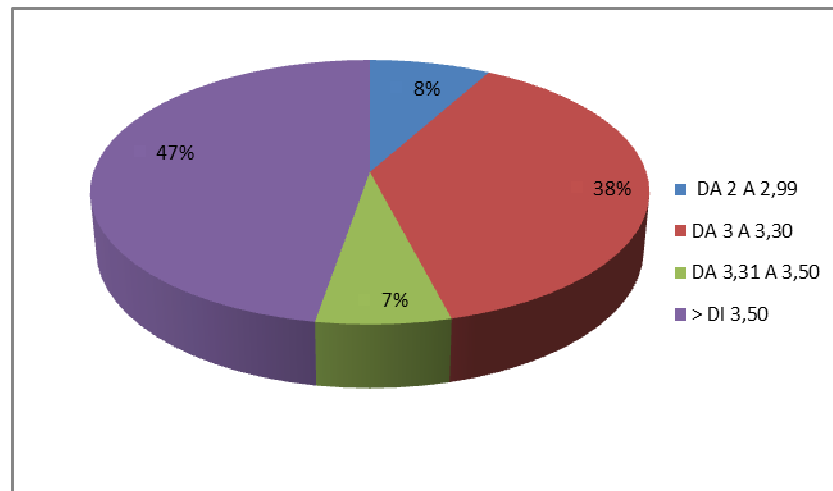
PUNTEGGIO	GIUDIZIO	N. VALUTAZIONI ESPRESSE
< 2	Prestazioni negative	0
≥ 2 e <3	Prestazioni parzialmente adeguate	0
≥ 3 e < 3,1	Prestazioni adeguate	0
≥ 3,10 e < 3,5	Prestazioni più che adeguate	0
≥ 3,10 e sino a 4	Prestazioni buone	0
≥ 4,01 e < 4,50	Prestazioni più che buone	2
≥ 4,50 sino a 4,80	Prestazioni ottime	0
Oltre 4,80	Prestazioni eccellenti	0

Per il personale dipendente non titolare di Posizione Organizzativa o di incarico ex Art. 110 D.lgs 267/2000, si riportano di seguito le rappresentazioni grafiche delle valutazioni.

La rappresentazione grafica della valutazione dei comportamenti organizzativi risulta essere la seguente:

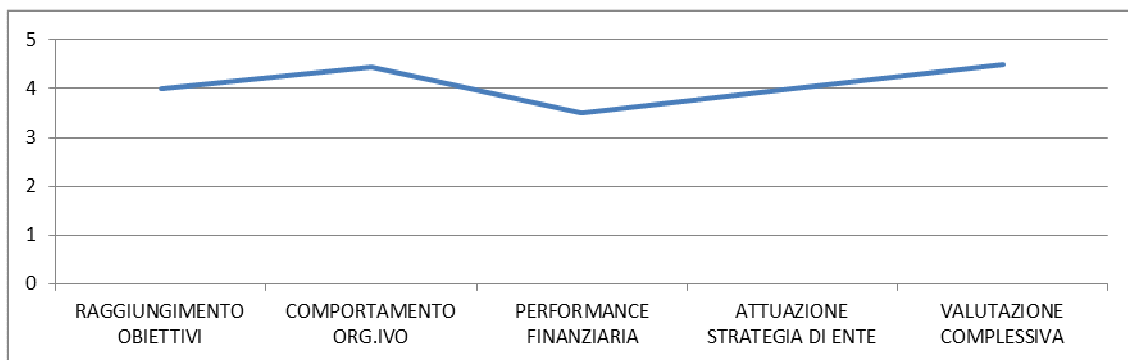


La rappresentazione grafica della valutazione della performance organizzativa risulta essere la seguente:



Per quanto concerne il personale con incarichi conferiti ai sensi dell'art. 110 del D.lgs 267/2000, la valutazione oltre al raggiungimento degli obiettivi assegnati al proprio servizio, ai comportamenti organizzativi, ha preso in considerazione anche la performance finanziaria aziendale e l'attuazione della strategia di Ente.

In sintesi è riportato graficamente l'andamento delle valutazioni medie conseguite da tale personale incaricato ai sensi dell'art. 110 del D.lgs 267/2000 nei suddetti ambiti di valutazione, dando atto che il massimo delle valutazioni è sempre 5:



### Rispetto degli obblighi normativi da cui discendono responsabilità dirigenziali

Obbligo	Rispettato	Non rispettato	Parzialmente rispettato
Rispetto dei termini per la conclusione dei procedimenti amministrativi	SI		
Ricorso a contratti di collaborazione coordinata e continuativa per lo svolgimento di funzioni ordinarie	Non attivate tali tipologie di contratto		

Rispetto degli standards quantitativi e qualitativi da parte del personale assegnato ai propri uffici	SI		
Esercizio dell'azione disciplinare	SI		
Controllo sulle assenze, gestione disciplina del lavoro straordinario e gestione dell'istituto delle ferie	SI		
Attuazione delle disposizioni in materia di amministrazione digitale e comunicazione dei dati pubblici, dei moduli/formulari vari e dell'indice degli indirizzi attraverso i siti istituzionale	SI		
Osservanza delle norme in materia di trasmissione dei documenti mediante posta elettronica e per via telematica	SI		
Osservanza delle norme in materia di accesso telematico a dati, documenti e procedimenti	SI		
Osservanza di pubblicazione sul sito internet in Amministrazione trasparente, degli obiettivi di accessibilità, ai sensi dell'art. 9, comma 7, del D.L. 179/2012	SI		

#### **8. Adeguamento dell'ente al Decreto Legislativo n. 74/2017**

Con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 37/2015 è stato approvato il nuovo Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei Servizi che sostituisce quello vigente.

Il Regolamento prevede un capo appositamente dedicato all'Accesso all'Impiego.

Con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 35 del 27/07/2016 è stato approvato il sistema di misurazione e di valutazione della performance con conseguente informativa alle Organizzazioni Sindacali.

Non sono stati adottati atti di adeguamento al Decreto Legislativo 74/2017.

#### **9. Andamento delle misure in materia di prevenzione della corruzione**

Con delibera di Consiglio di Amministrazione n. 2 del 30/01/2017 si è proceduto all'approvazione del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione per il triennio 2017 – 2019.

Con delibera del Consiglio di Amministrazione n.75 del 28/12/2015 è stata nominata Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza la Dott.ssa Barbara Piazza – Direttore Generale.

Per quanto attiene il Piano di Prevenzione Anticorruzione, il percorso seguito è un percorso graduale e incrementativo:

- nell'anno 2016 si sono introdotti gli strumenti regolamentari, di cui l'Ente era privo, per ridurre in diversi ambiti la discrezionalità, quali: Regolamento per il recupero coattivo dei crediti, Regolamento per la concessione di vantaggi a terzi, nonché si è arrivati all'approvazione del Codice aziendale di Comportamento dei dipendenti. Sempre nel 2016 si è aderito alla Convenzione con la Provincia di Reggio Emilia per la Stazione Unica Appaltante per tutti gli appalti soprasoglia, nonché si è iniziato un processo di collaborazione con altre Asp per gestire in forma associata, per quanto possibile, concorsi e gare. Si è iniziato a investire sulla tracciabilità dei processi, sulla condivisione delle informazioni, sul controllo di gestione per rendere sempre più trasparente la formazione delle decisioni e le informazioni a disposizione dei vari attori coinvolti nel processo decisionale. Si è proceduto all'informatizzazione del Protocollo e dei mandati di pagamento;



- nell'anno 2017, terminata la parte più formale implementata nell'anno 2016, si è cercato di costruire intorno agli strumenti normativi messi in campo, i processi e le modalità organizzative, affinché le norme possano essere tradotte in procedure e divenire cultura organizzativa aziendale. In particolare:
  - per quanto attiene il Codice di Comportamento sono stati organizzati n. 5 incontri che hanno coinvolto tutti i dipendenti, aventi ad oggetto il Codice di Comportamento dei dipendenti, il Piano Anticorruzione, la modulistica a disposizione, la procedura di whistleblowing;
  - si è continuato a investire sull'informatizzazione dei processi, con un nuovo programma per la fatturazione agli utenti e agli ospiti.
  - si è posta moltissima attenzione sul Regolamento per il recupero coattivo dei crediti, con la creazione di una check list dedicata e due monitoraggi con gli esiti dell'attività. L'attenzione al recupero coattivo dei crediti non è passata soltanto per la fase sospensiva/coercitiva, ma anche attraverso una re-informazione/re-istruzione agli utenti, con la redazione di guide informative esplicative sulla fatturazione e sui pagamenti, inviate a tutti gli utenti e con l'introduzione di una nuova modalità di trasmissione dei MAV.

Nel corso del 2017 si è inoltre implementato il sito Amministrazione Trasparente, che risulta molto più dettagliato e completo di dati rispetto agli anni precedenti. Si sono implementate alcune Sezioni, si sono affinati i dati da pubblicare, si è posta maggiore attenzione alla formazione dei dati e al contenuto degli stessi, ai formati digitali richiesti e alla tempistica e si è proceduto con monitoraggi semestrali per verificare gli adempimenti effettuati e quelli ancora da effettuare.

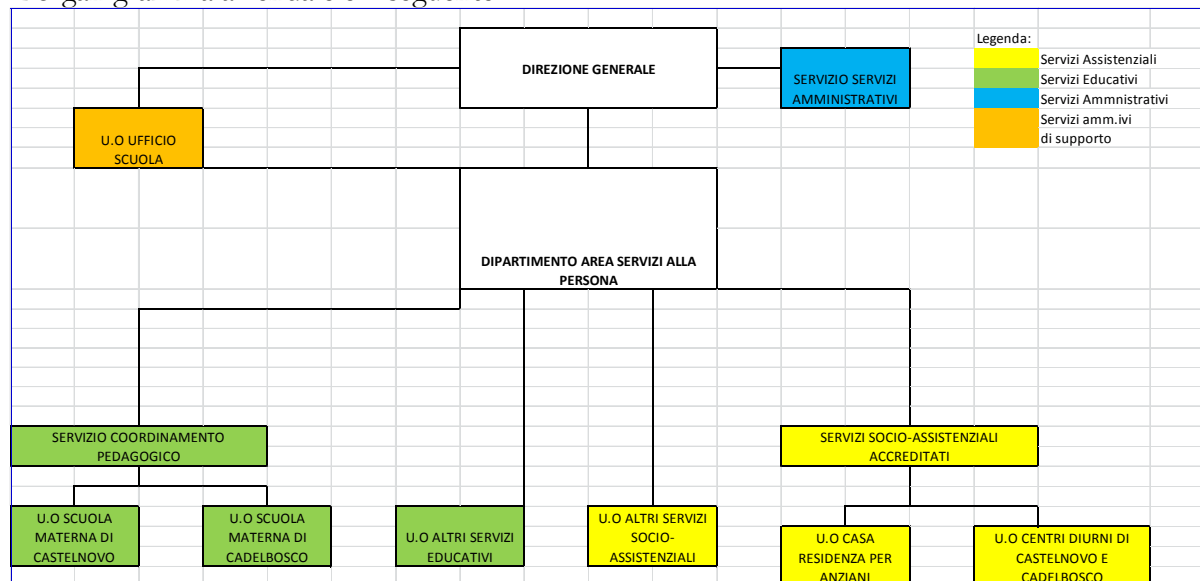
Resta da implementare la Sezione "Attività e Procedimenti": si sta valutando nel 2018 di pubblicare le schede dei prodotti e i monitoraggi delle attività.

Non sono pervenute nel corso del 2017 istanze di accesso civico.

## 10. Dati informativi sull'organizzazione e sul personale

Con delibera di Consiglio di Amministrazione n. 13 del 27/02/2016 è stata approvata la macrostruttura Aziendale, la dotazione organica e il funzionigramma.

L'organigramma aziendale è il seguente:



La programmazione del fabbisogno di personale 2017-2019 è stata approvata con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 6 del 27/03/2017 e successivamente aggiornata con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 35 del 21/11/2017

Al 31/12/2017 i dipendenti a tempo indeterminato erano n. 75, così suddivisi nei seguenti Servizi:

DIPENDENTI	N.ro	%
SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI	30	40,00
SERVIZI EDUCATIVI	38	50,67
SERVIZI AMMINISTRATIVI E UFFICI SCUOLA	7	9,33
<b>TOTALE</b>	<b>75</b>	<b>100</b>

I 75 dipendenti erano così distribuiti nelle diverse categorie d'inquadramento del CCNL Regioni-Autonomie Locali:

DIPENDENTI	N.ro	%
Cat. D1	5	6,67
Cat. C	38	50,66
Cat. B3	26	34,67
Cat. B1	6	8
<b>TOTALE</b>	<b>75</b>	<b>100</b>

La femminilizzazione del personale è molto elevata: dei 75 dipendenti a tempo indeterminato solo 7 sono uomini.

### Alcuni dati sul personale:

#### 1 Analisi caratteri qualitativi/quantitativi

Indicatori	2015	2016	2017
Età media del personale (anni)	46,35	48,17	47,72
Età media dei dirigenti (anni)	49	44	45
% di dipendenti in possesso di laurea	4,99%	5,19%	5,36%
% di dirigenti in possesso di laurea	100%	100%	100%
E-mail certificata	1	1	1
N. dipendenti dotati di firma digitale/N. totale aventi diritto	1 su 1	1 su 1	1 su 1

#### 2 Analisi Benessere organizzativo

Indicatori	2015	2016	2017
Tasso di assenze (incluse ferie)	24,27%	27,85%	26,44
Numero richieste trasferimento	1	0	3
Tasso di infortuni	2,50%	5,19%	4,02%
Stipendio medio percepito dai dipendenti	22.643,15	23.445,96	23.640,49
% assunzioni a tempo indeterminato	0	0	9,37%
N.ro assunzioni art.36, comma 2 D. Lgs. n.165/2001	40	44,20	42,33
N. di procedimenti disciplinari attivati	0	6	2
N. procedimenti disciplinari conclusi con provvedimento disciplinare	0	3	2
N. procedimenti disciplinari archiviati	0	3	0

### 3 Analisi di genere

Indicatori	2015	2016	2017
% dirigenti donne	100%	100%	100%
% di donne rispetto al totale del personale	92,41%	90,91%	91,71%
% di personale donna assunto a tempo indeterminato nell'anno di riferimento	-	-	85,71%
Età media del personale femminile (per personale non dirigente)	44,96	48,52	48,54
% di personale donna laureato rispetto al totale personale femminile	5,41%	5,71%	5,84%

#### Dati sull'assenza del personale:

Le assenze dei dipendenti a tempo indeterminato divisi per le macroclassi sono state le seguenti:

#### Dati totali in giorni:

ASSENZE PER MACRO CLASSI IN GG.	ANNO 2015	%	ANNO 2016	%	ANNO 2017	%
FERIE	2658	63,94	2582	52,46	2432	48,76
MALATTIA, INFORTUNI	903	21,72	1155	23,47	1536	30,79
MATERNITA'	242	5,82	647	13,15	601	12,05
PERMESSI E CONGEDI L. 104	158	3,80	235	4,77	63	1,26
ALTRE ASSENZE	196	4,71	303	6,16	356	7,14
<b>TOTALE</b>	<b>4157</b>		<b>4922</b>		<b>4988</b>	

Nell'anno 2017 si notano rispetto all'anno 2016 un calo dell'incidenza delle ferie, un considerevole aumento dei giorni per eventi legati alla salute e una lieve diminuzione del numero dei giorni per maternità.

Di seguito si espone il raffronto 2015-2016-2017 delle assenze in giorni pro-capite: la determinazione delle assenze pro-capite, è calcolata ripartendo il totale delle assenze registrate per la media dei dipendenti a tempo indeterminato presenti.

#### Dati assenza in giorni medi pro-capite:

ASSENZE PRO-CAPITE PER MACRO CLASSI IN GG.	GIORNI MEDI DI ASSENZA PRO CAPITE 2015	%	GIORNI MEDI DI ASSENZA PRO CAPITE 2016	%	GIORNI MEDI DI ASSENZA PRO CAPITE 2017	%
FERIE	33,2	64,02	33,53	52,8	32,57	48,8
MALATTIA, INFORTUNI	11,3	21,75	15,00	23,6	20,57	30,8
MATERNITA'	3,0	5,83	8,40	13,2	8,05	12,00
PERMESSI E CONGEDI L. 104	2,0	3,81	3,05	4,8	0,84	1,3
ALTRE ASSENZE	2,4	4,60	3,5	5,5	4,77	7,1
<b>TOTALE</b>	<b>51,9</b>		<b>63,5</b>		<b>66,8</b>	

#### Formazione del personale:

Le ore complessive di formazione svolte dai dipendenti a tempo indeterminato nell'anno 2017 sono state n. 1690, pari a 22,63 ore pro-capite.

Nell'Area Educativa le ore complessive di formazione per tutto il personale (dipendente a tempo indeterminato e determinato/somministrato) sono state circa n. 1.010. I corsi principali hanno riguardato:

- Pensare con le mani
- Ascolto nel quotidiano
- La documentazione digitale nelle scuole
- Digitally Storytelling: media e tecnologie nell'educazione della prima infanzia
- Outdoor/Educazione Naturale
- Educare alla complessità nel tempo della globalizzazione
  
- Produzione e somministrazione alimenti per celiaci
- Anticorruzione e codice di comportamento aziendale
- Coltivare la vita emotiva per alimentare la motivazione nel lavoro educativo
- Aggiornamento antincendio

Nell'Area Socio-assistenziali le ore complessive di formazione per tutto il personale sono state circa 600. I corsi principali hanno riguardato:

- Progetto con Te sulle dimensioni emotive e esistenziali nel processo di cura
- Movimentazione Manuale dei Pazienti
- Aggiornamento antincendio
- Aggiornamento per il personale alimentarista
- Anticorruzione e codice di comportamento aziendale

Nell'Area Amministrativa le ore complessive di formazione per tutto il personale sono state circa 80. I corsi principali hanno riguardato:

- Anticorruzione e codice di comportamento aziendale
- Prevenzione e repressione della corruzione e illegalità, trasparenza
- Le assenze nel comparto Enti Locali
- Normativa sugli appalti
- Nuovo programma di contabilità
- Le novità della Riforma Madia
- Obbligo vaccinale nei servizi educativi e ricreativi, pubblici e privati

### **Adozione programmi di azioni positive per le pari opportunità e per la valorizzazione del benessere di chi lavora e contro le discriminazioni:**

Il Piano delle Azioni Positive 2017-2019 è stato approvato con delibera di Consiglio di Amministrazione n. 8 del 27/03/2017. Con tale atto si è dato mandato al Direttore Generale di procedere alla costituzione del Comitato Unico di Garanzia che è stato istituito con provvedimento dirigenziale n. 65 del 25/05/2017. Con delibera di Consiglio di Amministrazione n. 24 del 02/08/2017 si è preso atto del Regolamento per il funzionamento del Comitato Unico di Garanzia.

## **11. Dati sulla gestione economico-finanziaria**

Il Piano Programmatico, il Bilancio Pluriennale di Previsione 2017-2019 e il Bilancio Annuale Preventivo 2017 sono stati approvati con delibera di Assemblea dei Soci n. 2 del 20/09/2017, su proposta del Consiglio di Amministrazione (delibera CDA n. 28 del 30/08/2017).

La proposta di Bilancio Consuntivo 2017 è stata approvata con delibera di Assemblea dei Soci n. 1 del 29/05/2018 (proposta del Consiglio di Amministrazione n. 9 del 26/04/2018).

Il Bilancio di Asp Opus Civium chiude con un utile di € 26.178,00 e minori contributi richiesti ai Soci per € 98.993,44.

L'ammontare dei debiti al 31/12/2017 è di € 1.705.571

L'ammontare dei crediti al 31/12/2017 è di € 1.564.018.

E' stato rispettato l'indicatore di tempestività dei pagamenti, con un tempo medio di 1,76 giorni di anticipo sulla scadenza. L'ammontare complessivo dei debiti su cui è stato calcolato l'indice è stato di € 3.730.119,50.

In allegato alcuni indicatori di bilancio.

## 12. Approvvigionamento di beni e servizi

<b>Acquisizione di servizi con procedure di gara pubblica</b>	<b>Numero</b>
Determinazioni a contrarre	1
Determinazioni di aggiudicazione	1
Contratti di fornitura	1

Totale acquisizione di servizi € 2.061.522,00 (importo pluriennale)

Totale eventuali risparmi dopo determinazione aggiudicazione: € 59.483 (importo pluriennale)

<b>Fornitura di beni e servizi con altre procedure di acquisizione</b>	<b>Numero</b>
Adesione a Centrali di Committenza	7
Ordinativi MEPA	28
Procedure negoziate	2
Altre tipologie di affidamento	33

Totale acquisizioni € 261.521.

## 13. Contrattazione integrativa

A settembre 2016 è stata presentata alle Organizzazioni Sindacali la piattaforma per il Contratto Decentrato Integrativo Parte Normativa 2016-2018 e Parte Economica Anno 2016, arrivando alla sottoscrizione della preintesa in data 18/11/2016. Con delibera di Consiglio di Amministrazione n. 48 del 07/12/2016 si è autorizzata la delegazione trattante pubblica alla sottoscrizione dei due Contratti integrativi decentrati. I due Contratti decentrati integrativi – Parte Normativa (2016-2018) e Parte Economica Anno 2016 sono stati sottoscritti in data 12/12/2016.

Nell'anno 2017 è stato costituito il Fondo delle Risorse Decentrate con provvedimenti n. 55/2017 e n. 132/2017. Con delibera di Consiglio di Amministrazione n. 33 del 25/10/2017 sono stati conferiti gli indirizzi per la contrattazione integrativa alla delegazione trattante per il Contratto Decentrato Integrativo Parte Economica – Anno 2017 e con delibera di Consiglio di Amministrazione n. 39 del 04/12/2017 si è proceduto ad autorizzare la delegazione trattante alla sottoscrizione definitiva del contratto decentrato integrativo Parte Economica Anno 2017.

L'attestazione positiva resa dal Revisore dei Conti in data 28/11/2017, a norma dell'art. 40 bis comma 1 del D.lgs 165/2001, e contestuale certificazione positiva della relazione tecnico finanziaria e illustrativa ai sensi dell'art. 40 comma 3 sexies del D.lgs 165/2001

In data 05/12/2017 si è proceduto alla sottoscrizione del Contatto Collettivo Decentrato Integrativo – Parte Economica Anno 2017 e in data 07/12/2017 si è proceduto a trasmettere all'ARAN la relazione tecnica e illustrativa.

L'ammontare dei premi destinati alla performance individuale per l'anno 2017 è stato stimato in € 59.034.

#### **14. Controlli interni**

I controlli interni dell'ASP Opus Civium sono ordinati secondo il principio della distinzione tra funzioni di indirizzo e compiti di gestione. L'attività di controllo e di valutazione della gestione operativa è volta ad assicurare il monitoraggio permanente e la verifica costante della realizzazione degli obiettivi e della corretta, tempestiva, efficace, economica ed efficiente gestione delle risorse, nonché, in generale, l'imparzialità ed il buon andamento dell'azione amministrativa, con particolare riferimento all'attività assoluta dagli organi tecnici, da attuarsi mediante apprezzamenti comparativi dei costi e dei rendimenti.

In particolare oltre al Revisore Unico che effettua le verifiche per assicurare il regolare andamento della gestione finanziaria, contabile e patrimoniale e la regolarità amministrativa dell'Azienda.

#### **15. Conclusioni**

Gli obiettivi prefissati per l'anno 2017 sono stati conseguiti, sia in termini quantitativi che qualitativi.

Il consuntivo 2017 ha mostrato un sostanziale equilibrio rispetto alle previsioni, chiudendo con un utile di € 26.178,00 e una riduzione del contributo dei Soci di complessivi € 98.993,44.

Il 2017, come già ampiamente specificato, ha visto l'Azienda impegnata in un percorso di costruzione e di consolidamento di regole e di procedure, di cui fanno parte anche il completamento della mappatura dei servizi e la costruzione di indicatori di qualità, nonché la redazione di nuove Carte dei Servizi per i Servizi di Casa Residenza e Centri Diurni per Anziani.

Sulle Scuole per l'Infanzia si procederà nel corso del 2018/2019 alla redazione delle Carte dei Servizi.

Il 2018 vedrà l'inizio dell'attività del Comitato Familiari della Casa Residenza per Anziani, costituito nel corso del 2017, mentre per le Scuole Infanzia sono attivi da anni e continueranno ad operare i Comitati di Gestione con rappresentanti dei genitori con compiti consultivi e di partecipazione.

Nel corso del 2017 si è cercato un approccio partecipativo alla costruzione del Piano degli Obiettivi, con incontri dedicati con i vari gruppi di lavoro per la costruzione degli obiettivi. Tale approccio andrà sicuramente perseguito e migliorato anche per il futuro.

Verranno poi implementate nel corso del 2018 le attività di check list e di controllo previste dal Piano Anticorruzione. Si metteranno in campo ulteriori risorse per la formazione con corsi sia di affinamento delle competenze, ma anche motivazionali, già sperimentati con esito positivo nel 2017.

Nel corso del 2018-2019 si è inoltre previsto, in collaborazione con il CUG, di somministrare ai dipendenti un questionario sul fabbisogno formativo e sul gradimento dei corsi proposti, nonché di impostare un questionario sul benessere organizzativo.

Il contributo dei dipendenti e degli utenti/famigliari al miglioramento dei servizi erogati è un aspetto fondamentale attraverso il quale cercare di portare qualità ai servizi erogati e contribuire al miglioramento del benessere organizzativo.

# Allegato: Indicatori di Bilancio

(Da Bilancio Sociale)

## Commento ed analisi degli indicatori di risultato

### Stato patrimoniale e conto economico riclassificati

Di seguito si riporta lo schema di stato patrimoniale e di conto economico riclassificati.

### Stato Patrimoniale - Riclassificazione finanziaria

	2017	2016
<b>1) Attivo circolante</b>	<b>2.602.298</b>	<b>2.690.740</b>
1.1) Liquidità immediate	1.135.626	893.191
1.2) Liquidità differite	1.466.672	1.797.549
1.3) Rimanenze	0	0
<b>2) Attivo immobilizzato</b>	<b>258.961</b>	<b>268.583</b>
2.1) Immobilizzazioni immateriali	9.921	12.123
2.2) Immobilizzazioni materiali	248.040	253.477
2.3) Immobilizzazioni finanziarie	1.000	2.983
<b>CAPITALE INVESTITO</b>	<b>2.861.259</b>	<b>2.959.323</b>
<b>1) Passività correnti</b>	1.834.290	1.955.146
<b>2) Passività consolidate</b>	0	0
<b>3) Patrimonio netto</b>	1.026.969	1.004.177
<b>CAPITALE ACQUISITO</b>	<b>2.861.259</b>	<b>2.959.323</b>

### Conto economico – Riclassificazione a valore aggiunto.

	2017	2016
Ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.310.913	7.359.848
+ Variazione rimanenze prodotti in lavorazione, semilavorati e finiti	0	0
+ Variazione lavori in corso su ordinazione	0	0
+ Incrementi immobilizzazioni per lavori interni	0	0
<b>VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>7.310.913</b>	<b>7.359.848</b>
- Acquisti materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-166.266	-166.136
+ Variazione rimanenze materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0	0
- Costi per servizi e per godimento beni di terzi	-3.144.090	-3.105.773
<b>VALORE AGGIUNTO</b>	<b>4.000.557</b>	<b>4.087.939</b>
- Costo per il personale (include costo lavoro interinale)	-3.790.089	-3.818.528
<b>MARGINE OPERATIVO LORDO</b>	<b>210.468</b>	<b>269.411</b>
- Ammortamenti e svalutazioni	-52.799	-57.130
- Accantonamenti per rischi e altri accantonamenti	-5.000	-14.760
<b>REDDITO OPERATIVO</b>	<b>152.669</b>	<b>197.521</b>
+ Altri ricavi e proventi	0	0

- Oneri diversi di gestione	-47.583	-51.110
+ Proventi finanziari	6.803	5.754
+ Saldo tra oneri finanziari e utile/perdita su cambi	-87	-196
<b>REDDITO CORRENTE</b>	<b>111.802</b>	<b>151.969</b>
+ Proventi straordinari	0	0
- Oneri straordinari	0	0
<b>REDDITO ANTE IMPOSTE</b>	<b>111.802</b>	<b>151.969</b>
- Imposte sul reddito	(85.624)	(135.092)
<b>REDDITO NETTO</b>	<b>26.178</b>	<b>16.877</b>

### **Analisi della situazione reddituale**

Qui di seguito viene effettuata un'analisi degli indicatori finanziari di risultato, pur rimarcando che appare alquanto difficile l'applicabilità di tali indici nei confronti di Enti che lavorano prevalentemente con finalità pubblico assistenziale.

Passando all'analisi dei risultati, nell'esercizio 2017, il **Margine Operativo Lordo è stato pari a Euro 210.468** e mostra una lieve riduzione rispetto al dato dello scorso anno per effetto della contrazione del valore della produzione parzialmente compensata dalla riduzione dei costi.

L'organo amministrativo, ai sensi del principio contabile OIC 12, ha provveduto a classificare tra i costi per servizi, il solo costo sostenuto per il servizio fornito dall' Agenzia di Lavoro Interinale pari ad €. 26.080, mentre ha provveduto a rilevare tra i costi del personale, il costo retributivo e contributivo dei lavoratori utilizzati pari a complessivi €. 1.183.631.

Il **Margine Operativo Lordo** è dato dalla differenza tra tutti i componenti positivi di reddito di natura operativa (vengono esclusi i proventi finanziari e i proventi straordinari) ed i costi operativi al lordo degli ammortamenti e degli accantonamenti a fondo rischi. Tale margine evidenzia la redditività operativa al netto dei costi di struttura (ammortamenti).

Il **valore aggiunto è di Euro 4.000.557** e registra un lieve decremento rispetto a quello dello scorso esercizio come conseguenza della sensibile riduzione del Valore della produzione unita ad un lieve incremento dei costi per servizi e godimento beni di terzi in generale.

Il **risultato operativo nell'esercizio** in corso è stato invece **pari a Euro 152.669** e corrisponde al Margine Operativo Lordo al netto degli ammortamenti e degli accantonamenti a fondo rischi. Tale risultato esprime la parte del reddito di bilancio attribuibile alla "gestione caratteristica" o "tipica" dell'impresa. La flessione del risultato operativo, rispetto a quello dello scorso anno, è dipeso sia da una maggiore incidenza dei costi per servizi in genere che dalla contrazione del valore della produzione.



## Analisi degli indicatori di risultato finanziari

### INDICATORI ECONOMICI

#### R.O.E. (Return On Equity)

##### *Descrizione*

E' il rapporto tra il reddito netto ed il patrimonio netto (comprensivo dell'utile o della perdita dell'esercizio) dell'azienda.

Rappresenta in misura sintetica la redditività e la remunerazione del capitale proprio aziendale.

Numeratore		Denominatore	
Grandezza	Provenienza	Grandezza	Provenienza
Utile (perdita) dell'esercizio	E.21 (CE)	Patrimonio netto	A (SP-pass)

##### *Risultato*

Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
<b>4,05%</b>	<b>1,68%</b>	<b>2,55%</b>

#### R.O.I. (Return On Investment)

##### *Descrizione*

E' il rapporto tra il reddito operativo e il totale dell'attivo.

Rappresenta la redditività caratteristica del capitale investito, senza considerare la gestione finanziaria, le poste straordinarie e la pressione fiscale.

Numeratore		Denominatore	
Grandezza	Provenienza	Grandezza	Provenienza
Reddito operativo	Reddito operativo (CE-ricl)	Totale attivo	Totale attivo (SP-att)

##### *Risultato*

Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
<b>9,29%</b>	<b>6,67%</b>	<b>5,34%</b>

#### R.O.S. (Return On Sale)

##### *Descrizione*

E' il rapporto tra la differenza tra valore e costi della produzione e i ricavi delle vendite.

Esprime la capacità reddituale dell'azienda di produrre profitto dalle vendite.

---

Numeratore		Denominatore	
Grandezza	Provenienza	Grandezza	Provenienza
Differenza tra valore e costi della produzione	A-B (CE)	Ricavi e contributi	Valore della Produzione (Voce A del CE)

#### Risultato

Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
<b>2,78%</b>	<b>1,99%</b>	<b>1,44%</b>

L'attività dell'Ente è statutariamente di carattere socio-assistenziale e i ricavi derivanti dalle rette fatturate, in una logica di economicità, sono sistematicamente "integrati" dai contributi provenienti dagli altri enti territoriali (Comuni, Province e Regioni). Nel conteggio dell'indice in esame, pertanto, si è utilizzato al denominatore l'intero valore della produzione composto principalmente dai ricavi per rette, da altri proventi e ricavi e dai contributi in conto esercizio ricevuti.

Diversamente, considerando solo i ricavi per rette di cui alla voce A1 del CE, il calcolo dell'indice in esame sarebbe stato poco significativo.

## INDICATORI PATRIMONIALI

### Margine di Struttura Primario (Margine di Copertura delle Immobilizzazioni)

#### Descrizione

Misura in valore assoluto la capacità che ha l'azienda di finanziare le attività immobilizzate con il capitale proprio, ovvero con le fonti apportate dalla proprietà per supportare l'attività dell'impresa.

Numeratore	Denominatore
Grandezza	Provenienza
Patrimonio netto – Immobilizzazioni	A (SP-pass) – B (SP-att)

#### Risultato

Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
<b>354,06%</b>	<b>373,88%</b>	<b>396,57%</b>

Tale margine misura in valore assoluto la capacità dell'azienda di auto-finanziare gli investimenti nell'attivo immobilizzato e di ricorre, per contro, al capitale di terzi per finanziare l'attività operativa;

Il margine positivo conseguito anche nel 2017, rappresenta un buon equilibrio finanziario grazie anche alle Donazioni ricevute.

### Mezzi propri / Capitale investito

#### Descrizione

Indica il rapporto tra il patrimonio netto ed il totale dell'attivo.

Questo indicatore evidenzia il peso del capitale apportato dai soci nei confronti delle fonti impiegate per finanziare le voci dell'attivo dello stato patrimoniale.

Numeratore		Denominatore	
Grandezza	Provenienza	Grandezza	Provenienza
Patrimonio netto	A (SP-pass)	Totale attivo	Totale attivo (SP-att)

#### Risultato

Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
<b>35,35%</b>	<b>33,93%</b>	<b>35,89%</b>

L'indice in esame viene considerato di "autonomia finanziaria" in quanto una maggiore dotazione di mezzi propri (patrimonio netto), consente di ricorrere al capitale di debito in misura minore.

Il margine conseguito per l'anno 2017, in leggera flessione rispetto a quello conseguito nel precedente esercizio (2016) continua ad evidenziare una scarsa capitalizzazione e un continuo ricorso al capitale di terzi (passività correnti).

#### Rapporto di Indebitamento

##### Descrizione

Misura il rapporto tra il capitale raccolto da terzi, in qualunque modo procurato, ed il totale dell'attivo.

Tale indicatore esprime la percentuale di debiti che a diverso titolo l'azienda ha contratto per reperire le fonti necessarie a soddisfare le voci indicate nel totale dell'attivo di stato patrimoniale.

Numeratore		Denominatore	
Grandezza	Provenienza	Grandezza	Provenienza
Totale passivo – Patrimonio netto	Totale passivo – A (SP-pass)	Totale attivo	Totale attivo (SP-att)

#### Risultato

Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
<b>64,65%</b>	<b>66,07%</b>	<b>64,11%</b>

Rappresenta indirettamente la proporzione esistente tra risorse proprie e risorse di terzi utilizzate per finanziare gli impieghi, proporzione che esprime la partecipazione del capitale proprio ai rischi d'impresa

Anche per l'esercizio 2017, l'indice esprime un elevato grado di dipendenza nei confronti di terzi finanziatori.

A partire dall'anno 2010 si riscontra un miglioramento nel rapporto tra il Totale Attivo (Capitale Investito) e il Capitale raccolto da terzi (debiti).

## Commento ed analisi degli indicatori di risultato non finanziari

### Analisi degli indicatori di risultato non finanziari

#### INDICATORI DI PRODUTTIVITA'

##### Costo del Lavoro su Ricavi

###### *Descrizione*

Questo indice rappresenta l'incidenza del costo del lavoro sui ricavi delle vendite.

Numeratore		Denominatore	
Grandezza	Provenienza	Grandezza	Provenienza
Costo per il personale	B.9 (CE)	Ricavi e contributi	Valore della Produzione (Voce A del CE)

###### *Risultato*

Anno 2015	Anno 2016	Anno 2017
<b>0,50</b>	<b>0,52</b>	<b>0,52</b>

L'indice in questione rappresenta la capacità dell'azienda di coprire i costi delle risorse umane con i ricavi e i contributi in conto esercizio. Il valore dell'indice è posizionato al di sotto dell'unità; valori prossimi o superiori all'unità mostrerebbero una patologia per cui i componenti positivi derivanti dall'attività caratteristica, non sarebbero in grado di coprire le altre componenti di costo.

Nel conteggio dell'indice in esame, si è utilizzato al denominatore l'intero valore della produzione composto dai ricavi per rette, da altri proventi e ricavi e dai contributi in conto esercizio ricevuti al netto della quota di utilizzo dei contributi in conto capitale (sterilizzazioni).

Diversamente, considerando solo i ricavi per rette di cui alla voce A1 del CE, il calcolo dell'indice in esame sarebbe stato poco significativo.

Il valore prossimo allo 0,5 rispecchia la finalità socio assistenziale svolta dall'ente.

#### **TEMPI DI PAGAMENTO**

Gli indici di durata, indicano i tempi medi di massima degli incassi e dei pagamenti dell'Azienda.

Ai sensi dell'art. 33 del D.Lgs. 33/2013 e del D.P.C.M. 22/09/2014, è stato calcolato l'Indicatore dei tempi medi di pagamento relativi agli acquisti di beni, servizi e forniture che

esprime la media ponderata in ragione dell'importo dei giorni intercorrenti tra il termine per il pagamento (generalmente 30 o 60 giorni) e la trasmissione del mandato di pagamento al tesoriere.

Per il 2017 il medesimo indicatore è stato calcolato, e pubblicato, ogni trimestre.

Il dato medio annuale di pagamento è stato di -1,76 giorni, quindi totalmente in linea con le scadenze delle fatture