

Relazione sulla gestione

allegata al Bilancio al 31/12/2014
relativa al periodo d'imposta 01/01/2014 – 31/12/2014 dell'A.S.P.

Collegio Morigi – De Cesaris

Sede in Piacenza, Via Taverna n. 37

29121 Piacenza (PC)

C.F./P.I. n. 01531860334

1) Azienda di Servizi alla Persona Collegio Morigi – De Cesaris: costituzione e finalità

L'ASP "COLLEGIO MORIGI – DE CESARIS" nasce il 01.09.2008 dalla trasformazione delle IPAB Opera Pia Collegio Maschile Morigi e Fondazione De Cesaris – Nicelli – Cella – Ceruti per "costituire uno strumento operativo di natura pubblica nel campo del diritto allo studio universitario al fine di concorrere allo sviluppo, in Piacenza, di un polo universitario di eccellenza".

Nella redazione dello Statuto dell'ASP si è tenuto conto di questa indicazione pur non tralasciando le storiche finalità delle due IPAB originarie.

2) Caratteristiche e requisiti delle prestazioni da erogare

Tra i principali impegni dell'ASP vi è innanzitutto quello di mantenere e consolidare i servizi tradizionalmente gestiti ossia la gestione del Collegio che attualmente ospita 104 studenti di cui 96 convittori nel Palazzo sede del Morigi e 8 nella palazzina di Via Taverna, 43 locata ad uso foresteria, così suddivisi:

- 20 studenti dell'Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano (in convenzione);
- 41 studenti del Politecnico di Milano (in convenzione);
- 20 studenti universitari in servizio di foresteria;
- 4 studenti delle scuole medie superiori
- 6 ospiti in servizio di foresteria – palazzina Via Taverna n. 43
- 2 tutor
- 1 studenti convenzionati Er.go
- 2 ospiti convenzionati Polipiacenza

3) Risorse finanziarie ed economiche necessarie alla realizzazione degli obiettivi

Per l'individuazione e rappresentazione delle risorse economiche e finanziarie necessarie alla realizzazioni degli obiettivi a breve – medio termine individuati dal Consiglio di Amministrazione dell'Ente, è opportuno fare riferimento al Piano programmatico 2014-2016, dal quale si evincono le seguenti entrate previsionali:

	Preventivo a. 2014	Preventivo a. 2015	Preventivo a. 2016
Rette	345.000	348.816	352.674
Proventi e ricavi diversi	324.952	360.914	360.103
Interessi attivi bancari e postali	2.900	2.900	2.900
Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	100	100	100

L'ammontare delle risorse finanziarie necessarie è legato in parte alle dinamiche generate dal piano degli investimenti, che prevedeva che gli interventi sulla sede di via Taverna - riguardanti il restauro del torrione e del soffitto a cassettoni di un salone comune del Collegio - volti all'ulteriore qualificazione dell'intervento di ristrutturazione conclusosi nel settembre 2007, fossero subordinati all'alienazione di un'area fabbricabile in Castelvetro. La prima asta era già andata deserta nell'anno 2009 e, considerato il particolare momento economico, si è preferito rinviare nuovamente l'effettuazione di altra gara.

4) Priorità d'intervento

Le linee di indirizzo e gli obiettivi strategici che hanno orientato la gestione nel 2014 e che la orienteranno nei prossimi esercizi si basano su alcuni fondamentali presupposti.

Nel breve-medio periodo l'ASP è chiamata ad assolvere nuovi compiti e ad assumere nuove ed ulteriori responsabilità nell'ambito della crescita di Piacenza città universitaria.

Gli indirizzi operativi dell'ASP sono stati individuati dall'Assemblea dei Soci nella seduta del 28.11.2008, nei seguenti:

1. affermazione dell'Azienda come gestore unico delle residenze universitarie pubbliche che fanno riferimento all'intero territorio provinciale;
2. promozione del Collegio Morigi come comunità educante per studenti universitari;
3. partecipazione attiva e supporto alla rete dei collegi privati;
4. gestione patrimonio immobiliare:
 - conclusione dei lavori di recupero/ristrutturazione di Palazzo Scotti (sede);
 - valorizzazione di tutto il patrimonio immobiliare facente capo alla Azienda.

5) Modalità di attuazione dei servizi erogati e modalità di coordinamento con altri Enti del territorio

L'ASP Collegio Morigi - De Cesaris è in primo luogo un soggetto produttore e gestore dei servizi a favore degli studenti medi superiori e universitari. Tale azione si esplica attraverso convenzioni per il servizio abitativo e ristorativo con i due atenei presenti in Piacenza, Università Cattolica e Politecnico, con altri studenti universitari in servizio di foresteria e con l'accoglienza degli studenti delle medie superiori provenienti dalla parte montana della provincia.

Il Comune ha affidato fra l'altro all'ASP nuovi servizi come la gestione delle residenze universitarie pubbliche di Piacenza.

La scelta di qualità dell'ASP deve potersi tradurre nella realizzazione di interazioni positive con gli utenti, la comunità di riferimento e le Istituzioni.

6) Risorse umane impiegate, programmazione del fabbisogno e modalità di reperimento delle stesse.

L'organico dell'ASP all'01.01.2014 è pari a complessive 2 unità distribuito per categorie secondo il sistema di classificazione del personale introdotto con il CCNL Comparto Regioni ed Autonomie Locali 31/3/1999.

AREA	TIPOLOGIA	N.
DIREZIONE	DIRIGENTE	1
AMMINISTRATIVA	FUNZIONARIO	1

L'intera organizzazione opera orientandosi verso l'efficacia e l'efficienza, supportata da un sistema premiante che incentivi solo chi porta risultati concreti e misurabili e da un programma di formazione per lo sviluppo organizzativo e personale.

I programmi per la gestione e lo sviluppo delle risorse umane prenderanno quale riferimento le linee di indirizzo strategico descritte nel precedente capitolo 4) orientandosi quindi in funzione:

- o del contesto organizzativo / gestionale;

- o dell'orientamento al futuro e allo sviluppo delle capacità d'innovazione;
- o delle esigenze di valorizzare le professionalità presenti nell'organizzazione;
- o dell'attenzione al tema della sicurezza, del benessere organizzativo, delle pari opportunità.

Il fondo per la produttività collettiva per progetti obiettivo viene assegnato con lo scopo di promuovere il miglioramento organizzativo dell'attività gestionale o progettuale, garantendo l'effettivo carattere incentivante e la valorizzazione della prestazione individuale per una maggiore efficienza dell'Azienda ed una migliore qualità dei servizi.

Nel 2014 l'ASP ha proceduto all'attuazione del Progetto Formativo, punto di partenza per una sempre maggiore qualificazione della vita interna del Collegio, con programmazione di eventi legati alla cultura.

7) Indicatori e parametri per la verifica

Al fine di valutare il grado di soddisfazione dell'utenza e l'efficienza della struttura, sono stati identificati i seguenti indicatori.

INDICATORE MODALITA' DI RILEVAZIONE

Indicatore	Descrizione	a. 2013	a. 2014
Copertura posti letto	Determinazione della percentuale di copertura dei posti letto	92,01%	92,77%
Giornate vuote	Determinazione del n° di giornate nelle quali il posto letto non è coperto	29,16	26,39
Livello di assenze	Determinazione dei giorni medi di assenza per dipendente, con un confronto con lo stesso periodo dell'anno precedente.	18,00	0,00
Ferie godute	Determinazione dei giorni di ferie medi per dipendente goduti rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente.	32	32
Costo del personale	Determinazione dell'incidenza (in %) del costo del personale sui ricavi generati dall'attività istituzionale.	34,28%	35,40%
Costi generali	Rappresentazione dell'incidenza (in %) dei costi generali sui costi aziendali.	14,42%	15,23%
Redditività patrimoniale	Determinazione, sulla base della consistenza degli immobili e dei proventi su di essi realizzati, di alcuni indicatori di redditività suddivisi per tipologia (commerciale, abitativo, agrario). I rendimenti vengono calcolati al lordo dei costi di gestione e con riferimento al	Commerciali: 12% Abitativi: 7% Agrari: 1% Medio: 7%	Commerciali: 12% Abitativi: 10% Agrari: 1% Medio: 8%

	valore di inventario.		
Patrimonio non locato	Determinazione del n° di giornate complessive in cui il patrimonio immobiliare aziendale rimane non locato, per tipologia di immobile (commerciale, abitativo, agricolo) e n. medio per tipologia	Abitativi 2357 Commerciali 334 n. medio abitativo : 112,24 n. medio comm. : 41,75	Abitativi: 1270 Commerciali: 109 n. medio abitativo: 57,73 n. medio comm. : 13,62
Situazione debiti e crediti	Valore di importo complessivo confrontato su vari anni e diverse tipologie di crediti e situazione di debiti.	Crediti v/utenti 532.490 v/Erario 41.841 Debiti per mutui e-prestiti 546.872 v/fornitori tributari 248.473 569 v/privati 15.311	Crediti v/utenti 298.200 v/Erario 44.425 Debiti per mutui e-prestiti 714.584 v/fornitori 40.585 tributari 0 v/privati 17.456
Liquidità disponibile	Valore medio di liquidità nell'anno.	409.981	503.546

8) Programma degli investimenti da realizzarsi

Il programma degli investimenti da realizzarsi ad opera dell'ASP e contenuto nel Piano Pluriennale degli Investimenti prevedeva una serie di interventi tra cui, per le Immobilizzazioni materiali, la prosecuzione e completamento degli interventi nella sede dell'ASP, con riferimento al restauro del soffitto a cassettoni del 1° piano e la ristrutturazione dei locali ex Museo di Storia Naturale; questa ultima ristrutturazione è stata ultimata e saldata con risorse proprie.

9) Piano di valorizzazione e gestione del patrimonio

Il patrimonio immobiliare disponibile dell'ASP viene gestito in coerenza alla Direttiva Regionale 624/2004 in modo da assicurare una rendita in linea con i valori di mercato, che consenta di mantenere calmierate le tariffe e le rette dei servizi garantendo una buona competitività. La consistenza patrimoniale dell'ASP Collegio Morigi – De Cesaris all'01/01/2014 risulta la seguente:

DESTINAZIONE	N°
Abitazione	23
Negozi/uffici	8
Fondi	2

Tale consistenza ha generato nell'anno 2014 ricavi per Euro

240.390.

10) Raffronto fra Documento di Budget e Bilancio Consuntivo per il periodo 01/01/2014 –31/12/2014

Di seguito vengono riportati i dati dei due documenti posti a raffronto al fine di valutarne gli scostamenti.

	Preventivo 2014	Consuntivo 2014
--	------------------------	------------------------

A) Valore della produzione		
Ricavi da attività per servizi alla persona		
1 Rette	345.000	353.255
4 Altri ricavi		
Costi capitalizzati	120.000	116.727
1 incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
2 quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	120.000	116.727
Variazioni delle rimanenze		
Proventi e ricavi diversi	324.952	316.765
1 Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare	248.022	240.390
2 concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	48.330	46.341
3 insussistenze del passivo		1.500
4 altri ricavi istituzionali	18.000	18.000
5 ricavi da attività commerciale	10.330	10.534
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	789.952	786.747
B) Costi della produzione		
Acquisto beni	5.650	3.698
Acquisto servizi	373.492	234.560
Godimento di beni di terzi	4.200	4.030
Per il personale	129.530	125.039
Ammortamenti e svalutazioni	120.000	135.327
Accantonamento ai fondi rischi	20.000	18.791
Altri accantonamenti	0	122.966
Oneri diversi di gestione	104.270	117.201
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	757.142	761.612
DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE	32.810	25.135
C) Proventi e oneri finanziari	20.889	19.789
E) Proventi e oneri straordinari	100	4.575
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	12.021	9.921
Imposte sul reddito	12.000	9.882
Utile (o perdita) di esercizio	21	39

L'analisi degli scostamenti porta a concludere che, pur nelle inevitabili differenze che si riscontrano a consuntivo rispetto ai dati previsionali, nella sostanza la gestione dell'Ente avrebbe confermato, per il periodo 01/01/2014 – 31/12/2014, il risultato economico di budget. Si segnala comunque l'importante perdita su crediti, dovuta agli sfratti per morosità di alcuni inquilini stranieri, già rientrati nei paesi di provenienza.

Si informa inoltre che la differenza nei costi per "acquisto di servizi" fra preventivo e consuntivo è dovuta alla diversa classificazione dei costi di competenza dell'esercizio non ancora sostenuti, che nel consuntivo trovano collocazione negli accantonamenti.

Le differenze individuabili alla lettera E) derivano invece dall'esito positivo della pratica presso la Soprintendenza per i Beni Architettonici e Paesaggistici per le province di Parma e

Piacenza per lo sgravio fiscale sui lavori di risanamento conservativo del palazzo storico sede dell'attività istituzionale, che ha generato un credito d'imposta.

11) Fatti di rilievo accaduti dopo la chiusura dell'esercizio

Non vi sono fatti di rilievo da segnalare.

12) Privacy - Documento programmatico sulla sicurezza

Gli amministratori danno atto che l'Ente si è adeguato alle misure in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni introdotte dal D.Lgs. n. 196/2003, così come in materia di sicurezza si è dato corso agli adempimenti previsti dal D.Lgs.n. 81/2008, secondo i termini e le modalità in essi indicati.

Signori soci,

il bilancio di esercizio per il periodo 01/01/2014 – 31/12/2014 si chiude con un utile di esercizio di Euro 39 – L'Amministratore unico propone che la stessa venga computata in aumento della voce "Utili portati a nuovo".

L'Amministratore unico dell'ASP
Roberto Rebessi