

ASP COLLEGIO MORIGI –
DE CESARIS

Allegato **F** alla Delibera dell'Amministratore Unico n. 1 del 28/04/2015

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL
DOCUMENTO DI BUDGET

2015

1) Caratteristiche e requisiti delle prestazioni da erogare

L'impegno dell'ASP nel corso del 2015 è quello di mantenere e consolidare i servizi tradizionalmente gestiti, ossia la gestione del Collegio che attualmente ospita 96 studenti, di cui 90 nel fabbricato sede e 6 in una palazzina sita in Via Taverna, 43, recentemente locata per uso foresteria:

N°	Provenienza
20	Studenti dell'Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano (in convenzione)
41	Studenti del Politecnico di Milano (in convenzione)
20	Studenti in servizio di foresteria - collegio
4	Studenti delle scuole medie superiori
2	Tutor
6	Ospiti in servizio di foresteria - palazzina Via Taverna, 43
1	Studenti convenzionati Er.go
2	Ospiti convenzionati Polipiaccenza

2) Risorse finanziarie ed economiche necessarie alla realizzazione degli obiettivi.

		Preventivo a. 2014	Preventivo 2015
A	Valore della produzione		
	<i>Ricavi da attività per servizi alla persona</i>	345.000,00	350.000,00
1	rette	345.000,00	350.000,00
2	oneri a rilievo sanitario		
3	concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona		
1	rimborsi spese per attività in convenzione		
2	rimborsi da attività atipiche		
4	altri ricavi		
1	trasferimenti per progetti vincolati		
2	altri ricavi diversi		
3	ricavi da servizi affidati		
	<i>Costi capitalizzati</i>	119.000,00	119.000,00

<i>I</i>	incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
2	quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	119.000,00	119.000,00
	<i>Variazioni delle rimanenze</i>		
	<i>Proventi e ricavi diversi</i>		
		324.952,00	355.239,00
<i>I</i>	Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare	248.022,00	284.309,00
1	fitti attivi da fondi e terreni	8.022,00	9.309,00
	1) Podere Partitore	3.042,00	3.361,00
	2) Podere Torriani	4.980,00	5.948,00
2	fitti attivi da fabbricati urbani	240.000,00	275.000,00
2	Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	48.330,00	45.330,00
1	rimborsi spese condominiali ed altre	48.000,00	45.000,00
2	rimborsi INAIL		
3	rimborsi assicurativi		
4	vitalizi e legati		
5	altri rimborsi da personale dipendente		
6	altri rimborsi diversi	330,00	330,00
3	plusvalenze ordinarie		
4	sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie		
5	altri ricavi istituzionali	18.000,00	15.000,00
6	ricavi da attività commerciale	10.600,00	10.600,00
	<i>Contributi in conto esercizio</i>		
<i>I</i>	contributi dalla Regione		
2	contributi dalla Provincia		
3	contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale		
4	contributi dall'Azienda Sanitaria		
5	contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici		
6	altri contributi da privati		
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZ.	789.952,00	824.239,00
<i>B</i>	Costi della produzione		
	<i>Acquisto beni:</i>	5.650,00	5.450,00
<i>I</i>	beni socio sanitari	300,00	1.200,00
2	beni tecnico-economali		
1	materiali di pulizia	2.300,00	1.000,00

2	articoli per manutenzione	1.400,00	1.600,00
3	cancelleria, stampati e mat. di consumo	800,00	800,00
4	materiale di guardaroba	700,00	700,00
5	acquisto valori bollati	150,00	150,00
	<i>Acquisti di servizi</i>	373.492,00	357.519,00
1	per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		
2	servizi esternalizzati	105.500,00	98.000,00
1	servizio smaltimento rifiuti	6.000,00	6.500,00
2	servizio lavanderia	500,00	500,00
3	servizio disinfestazione ed igienizzazione	40.000,00	42.000,00
4	servizio di ristorazione	55.000,00	45.000,00
5	servizio terzo responsabile caldaie	3.200,00	3.200,00
6	RSPP	800,00	800,00
3	trasporti		
4	consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	3.500,00	3.500,00
5	altre consulenze	20.000,00	18.000,00
1	consulenze amministrative	5.500,00	5.500,00
2	consulenze tecniche	9.000,00	7.000,00
3	consulenze legali	5.500,00	5.500,00
6	lavoro interinale ed altre forme di collaborazione	2.000,00	2.000,00
7	utenze	89.500,00	83.900,00
1	spese telefoniche	2.000,00	2.000,00
2	energia elettrica	35.400,00	35.400,00
3	gas riscaldamento	40.600,00	35.000,00
4	acqua	11.500,00	11.500,00
8	manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	93.500,00	96.319,00
1	manutenzioni fabbricati	50.000,00	52.319,00
2	manutenzioni impianti	43.500,00	44.000,00
9	costi per organi istituzionali	12.300,00	12.300,00
1	indennità Presidente / Amministratore unico	9.000,00	9.000,00
2	gettoni di presenza	0,00	0,00
3	rimborso spese trasferte	700,00	700,00
4	compenso al revisore dei conti	2.600,00	2.600,00

10	assicurazioni		11.500,00	9.500,00
1		fabbricati	9.000,00	7.000,00
2		convittori	2.500,00	2.500,00
11	altri		35.692,00	34.000,00
1		aggiornamento e formazione personale dip.	2.200,00	2.000,00
2		borse di studio	10.000,00	10.000,00
3		abbonamenti cinema e teatro, attività interne	17.000,00	17.000,00
4		servizi esterni in appalto	6.492,00	5.000,00
		<i>Godimenti di beni di terzi</i>	4.200,00	4.200,00
1	affitti		4.200,00	4.200,00
2	canoni di locazione finanziaria			
3	service			
		<i>Costo del personale dipendente</i>	129.530,00	130.530,00
1	salari e stipendi		99.830,00	99.830,00
1		comp.ze fisse	73.430,00	73.430,00
2		comp. Var.	21.100,00	21.100,00
3		altre competenze	3.000,00	3.000,00
4		produttività	2.300,00	2.300,00
2	oneri sociali		29.000,00	30.000,00
1		oneri su competenze	28.000,00	29.000,00
2		inail	1.000,00	1.000,00
3	trattamento di fine rapporto			
4	altri costi		700,00	700,00
1		rimborso spese per formazione e aggiornamenti		
2		rimborso spese trasferte	700,00	700,00
3		altri costi personale dipendente		
	<i>Ammortamenti e svalutazioni</i>		120.000,00	119.000,00
1	ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali			
2	ammortamenti delle immobilizz. materiali		120.000,00	119.000,00
3	svalutazione delle immobilizzazioni			
4	svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide			
	<i>Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</i>			
1	variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari			

2	variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecn.- econom.		
	<i>Accantonamento ai fondi rischi</i>	20.000,00	18.000,00
	<i>Altri accantonamenti</i>		
	<i>Oneri diversi di gestione</i>	104.270,00	108.580,00
1	costi amministrativi	61.820,00	60.030,00
1	spese postali	500,00	500,00
2	spese di rappresentanza	2.000,00	1.500,00
3	spese condominiali	48.000,00	45.000,00
4	quote associative	200,00	350,00
5	spese di tesoreria	3.520,00	6.980,00
6	abbonamenti	500,00	500,00
7	altri – pubblicazione bandi/canoni software	6.400,00	4.500,00
8	spese associazione ex convittori	700,00	700,00
2	imposte non sul reddito	41.800,00	47.900,00
1	Imu	37.700,00	40.000,00
2	consorzio bonifica	1.600,00	1.600,00
3	Tasi		2.800,00
3	imposte di registro	2.500,00	3.500,00
3	Tasse	150,00	150,00
4	Altri		
5	minusvalenze ordinarie		
6	soppravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	500,00	500,00
7	contributi erogati ad aziende non profit		
	Costi della produzione	757.142,00	743.279,00
	DIFFERENZA FRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	32.810,00	80.960,00
	Proventi e oneri finanziari		
	<i>Proventi da partecipazioni</i>		
1	in società partecipate		
2	da altri soggetti		
	<i>Altri proventi finanziari</i>	2.900,00	380,00
1	interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		
2	interessi attivi bancari e postali	2.900,00	380,00
3	proventi finanziari diversi		

<i>Interessi passivi ed altri oneri finanziari</i>	23.788,94	25.916,81
<i>1</i> su mutui	23.788,94	25.916,81
<i>2</i> bancari		
<i>3</i> oneri finanziari diversi		
TOTALE	20.888,94	25.536,81

Rettifiche di valore di attività finanziarie

Rivalutazioni

- 1* di partecipazioni
- 2* di altri valori mobiliari

Svalutazioni

- 1* di partecipazioni
- 2* di altri valori mobiliari

Proventi e oneri straordinari

Proventi da:

<i>1</i> donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	100,00	0,00
<i>2</i> plusvalenze straordinarie		
<i>3</i> sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie		

Oneri da:

- 1* minusvalenze ordinarie
- 2* sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie

TOTALE **100,00** **0,00**

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE **12.021,06** **55.423,19**

Imposte sul reddito

<i>1</i> irap	12.000,00	10.000,00
<i>2</i> Ires	0,00	45.375,00

Utile o (perdita) di esercizio **21,06** **48,19**

Di seguito vengono esposti i dettagli ed i commenti delle principali voci:

- Ricavi da attività per servizi alla persona

Derivano dalle rette, previste in base alle tariffe pattuite nelle convenzioni in atto con le Università e, per gli alloggi siti nella palazzina locata per uso foresteria, in base alle tariffe in vigore:

RETTE	350.000,00
-------	------------

- Quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti

Si tratta della quota che sterilizza gli ammortamenti sui beni conferiti in sede di costituzione dell'ASP.

- Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare

A questa voce afferiscono in particolare:

FITTI ATTIVI DA FONDI E TERRENI	9.309,00
FITTI ATTIVI DA FABBRICATI URBANI	275.000,00

La differenza evidente rispetto al bilancio 2014 è data principalmente dal canone per i locali ad uso dei Corsi di Laurea in Infermieristica e Fisioterapia.

- Concorsi, rimborsi e recuperi per attività diverse

In questa voce sono ricompresi i rimborsi per spese condominiali anticipate dall'Ente e il rimborso della spesa per uso lavatrici da parte degli utenti del collegio:

RIMBORSO SPESE CONDOMINIALI ED ALTRE	45.000,00
ALTRI RIMBORSI DIVERSI	330,00

- Altri ricavi istituzionali

Si tratta della quota derivante dal servizio di vicinato solidale previsto fino a luglio e di un'ulteriore quota, pur ridotta, per il medesimo servizio che, si presume, venga riaffidato all'ASP dal Comune di Piacenza:

ALTRI RICAVI ISTITUZIONALI	15.000,00
----------------------------	-----------

- Ricavi da attività commerciale

Questa voce rappresenta l'incasso del canone locativo del cortile ad uso parcheggio:

FITTI ATTIVI E CONCESSIONI	10.600,00
----------------------------	-----------

- Acquisto di beni tecnico economici

In particolare è previsto l'acquisto dei seguenti beni:

BENI SOCIO – SANITARI	1.200,00
MATERIALE DI PULIZIA	1.000,00
ARTICOLI PER MANUTENZIONE	1.600,00
CANCELLERIA, STAMPATI E MAT. DI CONSUMO	800,00
MATERIALE DI GUARDAROBA	700,00
ACQUISTO VALORI BOLLATI	150,00

- Servizi esternalizzati

All'interno di questa voce sono compresi:

SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	6.500,00
SERVIZIO LAVANDERIA	500,00
SERVIZIO DISINFESTAZIONE ED IGIENIZZAZIONE	42.000,00
SERVIZIO DI RISTORAZIONE	45.000,00
SERVIZIO TERZO RESPONSABILE CALDAIE	3.200,00
SERVIZIO RSPP	800,00

- Consulenze

In questa voce confluiscono:

CONSULENZA SOCIO SANITARIA	3.500,00
CONSULENZE AMMINISTRATIVE	5.500,00
CONSULENZE TECNICHE	7.000,00
CONSULENZE LEGALI	5.500,00

- Utenze

La previsione per gli anni 2016 e 2017 è stata effettuata in base alla media indice FOI degli ultimi 12 mesi, mentre per l'anno 2015 si è tenuto conto dell'aumento delle tariffe, già avvenuto nel corso del 2014, oltre che dell'adeguamento per la locazione passiva:

SPESE TELEFONICHE	2.000,00
ENERGIA ELETTRICA	35.400,00
GAS RISCALDAMENTO	35.000,00
ACQUA	11.500,00

- Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche

Questa voce afferisce le manutenzioni su beni mobili ed immobili, non ricomprese negli accantonamenti dedicati a consuntivo, rendendo questi stanziamenti più aderenti al sistema contabile:

MANUTENZIONI FABBRICATI	52.319,00
MANUTENZIONI IMPIANTI	44.000,00

- Costi per organi istituzionali

INDENNITA' AMMINISTRATORE UNICO	9.000,00
RIMBORSO SPESE TRASFERTE	700,00
COMPENSI AL REVISORE DEI CONTI	2.600,00

- Assicurazioni

La previsione è stata effettuata in base alla media indice FOI degli ultimi 12 mesi:

FABBRICATI	7.000,00
CONVITTORI	2.500,00

- Altri servizi

A tale voce corrisponde:

AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE PERS.DIP.	2.000,00
BORSE DI STUDIO	10.000,00
ABBONAMENTI E ATTIVITA' INTERNE	17.000,00
SERVIZI ESTERNI IN APPALTO	5.000,00

- Godimento di beni di terzi

In questa voce si trova il canone locativo passivo per la palazzina di Via Taverna, 43:

AFFITTI PASSIVI	4.200,00
-----------------	----------

- Costi per il personale – Salari e stipendi

Sono previste in questa voce:

COMPETENZE FISSE	73.430,00
COMPETENZE VARIABILI	21.100,00
ALTRE COMPETENZE	3.000,00
PRODUTTIVITA'	2.300,00

- Costi per il personale – Oneri sociali

Questa voce comprende la parte di costi legata alle retribuzioni a carico dell'Ente:

ONERI SOCIALI	30.000,00
---------------	-----------

- Altri costi

Tale voce comprende:

RIMBORSO SPESE TRASFERTE	700,00
--------------------------	--------

- Ammortamenti

Gli ammortamenti sia per i beni mobili che immobili sono frutto dell'applicazione dei seguenti criteri:

- o Beni mobili: costo storico
- o Beni immobili: rendita catastale rivalutata

AMMORTAMENTI IMMOBILIZZAZIONI MATERIALI	119.000,00
---	------------

- Accantonamenti

Le risorse destinate agli accantonamenti sono previste dalla normativa contabile al fine di costituire fondi per rischi ed oneri a fronte di debiti di natura determinata, di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio siano indeterminati o l'ammontare o la data di sopravvenienza. Per l'anno 2015 si è ancora in attesa della cartella relativa all'IMU anno 2012 di Castelvetro che già si evidenziava nella relazione allegata al bilancio 2014.

Gli altri accantonamenti sono invece, come negli scorsi anni, più correttamente collocati nel bilancio consuntivo.

ACCANTONAMENTO AI FONDI RISCHI	18.000,00
--------------------------------	-----------

- Oneri diversi di gestione

Tale voce contiene tutti i costi della gestione non allocabili ad una delle voci precedenti:

SPESE POSTALI	500,00
SPESE DI RAPPRESENTANZA	1.500,00
SPESE CONDOMINIALI	45.000,00
QUOTE ASSOCIATIVE	350,00
SPESE DI TESORERIA	6.980,00
ABBONAMENTI	500,00

PUBBLICAZIONI BANDI/CANONI SOFTWARE	4.500,00
SPESE ASSOCIAZIONE EX CONVITTORI	700,00
IMU	40.000,00
CONSORZIO BONIFICA	1.600,00
TASI	2.800,00
IMPOSTE DI REGISTRO	3.500,00

- Tasse

Inerisce la quota tributaria dello smaltimento rifiuti:

TASSE	150,00
-------	--------

- Proventi ed oneri finanziari

La voce prevede per il 2015:

INTERESSI ATTIVI BANCARI	380,00
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	25.916,81

- Imposte sul reddito

IRAP	10.000,00
IRES	45.375,00

3) **Priorità d'intervento**

Nell'ambito delle linee strategiche:

1) Affermazione dell'Azienda come gestore unico delle residenze universitarie che fanno riferimento all'intero territorio provinciale:

- o Rinnovo dei servizi appaltati dal Comune per la gestione delle attuali residenze universitarie sul territorio, con particolare riferimento al progetto "vicinato solidale", appalto in essere fino al 31.07.2015.

2) Promozione dell'ASP come comunità educante per studenti universitari:

- o riconferma di una Commissione pedagogico/culturale posta a sovrintendere le attività formative interne del Collegio e lo staff educativo, di concerto al Comitato Scientifico per le attività culturali del Collegio.

3) Partecipazione attiva e supporto alla rete dei collegi privati:

- prosecuzione nel ruolo di Collegio capofila dell'Associazione dei Collegi
- ruolo propulsivo per la realizzazione delle iniziative a favore degli studenti universitari ospiti dei collegi della città.

4) Gestione patrimonio immobiliare:

A) lavori di recupero/ristrutturazione di Palazzo Scotti:

- realizzazione dell'impianto di videosorveglianza;
- installazione di un cancello di accesso al parcheggio;
- manutenzione manto di asfalto del cortile adibito a parcheggio;
- restauro del soffitto a cassettoni al 1° piano del palazzo sede;

B) valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'Azienda:

- manutenzione straordinaria unità abitative del patrimonio disponibile

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

L'ASP proseguirà nella gestione dei servizi a favore degli studenti delle scuole superiori e delle università 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. Nei prossimi anni sarà importante offrire servizi anche agli studenti dei Corsi di Laurea in Infermieristica e Fisioterapia ed agli studenti del Conservatorio.

Anche nel 2015 l'ASP proseguirà nel processo di consolidamento del rapporto di fiducia con i propri principali interlocutori, cercando di fornire nuovi stimoli culturali, anche avvalendosi di competenze scientifiche locali.

Si proseguirà nel 2015 nel percorso di valorizzazione delle risorse umane attraverso attività di formazione che ne migliorino le competenze e le professionalità e si cercherà di offrire agli studenti un servizio più qualificato tramite la prosecuzione del progetto formativo, nell'intesa che si possa ancora migliorare il senso di appartenenza alla comunità collegio.

Rimangono pertanto come obiettivi:

- una maggiore e migliore reattività agli input provenienti dagli utenti,
- il perseguimento di una sempre maggiore efficienza ed efficacia nelle attività e negli

interventi;

- un coinvolgimento attivo soprattutto degli studenti.

Si intende inoltre per l'anno 2015 e seguenti promuovere l'immagine del collegio nel tessuto sociale, con studi di nuove attività e realizzazione di nuovi progetti che possano sia rendere più strutturata l'offerta, sia coinvolgere maggiormente gli studenti nell'attività stessa.

5) Programmazione dei fabbisogni delle risorse umane e modalità di reperimento delle stesse.

L'organico dell'ASP all'01.01.2015 è pari a complessive 2 unità inquadrate nel Comparto Regioni ed Autonomie Locali. Il servizio di pulizia, a seguito del pensionamento di due ex dipendenti di livello A), è attualmente in appalto ad un'impresa di servizi, con contenimento dei costi:

AREA	TIPOLOGIA DI PERSONALE	N°
AREA DIREZIONE	DIRIGENTE	1
AREA AMMINISTRATIVA/CONTABILE	FUNZIONARIO	1

L'ASP prevede per il 2015 il mantenimento delle risorse umane operanti nell'Azienda e l'ottimizzazione del ruolo e delle professionalità interne.

6) Indicatori e parametri per la verifica

INDICATORE	MODALITA' DI RILEVAZIONE
Copertura posti letto	Determinazione della percentuale di copertura dei posti letto.
Giornate vuote	Determinazione del n° di giornate nelle quali il posto letto non è coperto, con un confronto con lo stesso periodo dell'anno precedente.
Livello di assenze	Determinazione dei giorni medi di assenza per dipendente, con un confronto con lo stesso periodo dell'anno precedente.
Ferie godute	Determinazione dei giorni di ferie goduti rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente.
Costo del personale	Determinazione dell'incidenza (in %) del costo del personale sui ricavi generati dall'attività istituzionale.
Costi generali	Rappresentazione dell'incidenza (in %) dei costi generali sui costi aziendali.
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). Determinazione del numero medio di giorni per rilocare un immobile (per tipologia di immobili).

7) Programma degli investimenti da realizzarsi

Nel 2015 sono previsti i seguenti interventi:

DESCRIZIONE PROGRAMMA	IMPORTO COMPLESSIVO PREVISTO NEL PIANO
Installazione cancello di accesso al parcheggio	10.000,00
Manutenzione manto di asfalto del cortile adibito a parcheggio	20.000,00
Impianto di video sorveglianza per la sede del Collegio	7.000,00
Manutenzione unità abitative	15.000,00

Gli interventi verranno finanziati con fondi propri, come già avvenuto per la ristrutturazione dei locali ex sede del Museo di Storia Naturale.

Si può inoltre prevedere l'inizio dei lavori per la manutenzione straordinaria dell'unità abitativa di Via San Bartolomeo, 8 che si può ipotizzare abbia un costo di 300.000,00, per questi lavori occorrerà trovare opportuni finanziamenti.

Nel 2015, se avremo ricevuto il finanziamento dal MIUR, si potrà dare l'avvio al bando per il restauro e recupero funzionale dell'ex Collegio San Vincenzo.

8) Piano di valorizzazione e gestione del patrimonio

La consistenza patrimoniale dell'ASP Collegio Morigi – De Cesaris all'01/01/2015 risulta la seguente:

DESTINAZIONE	N°
Abitazione	23
Negozi/uffici	8
Fondi	2

La gestione del patrimonio immobiliare ha come obiettivo la massimizzazione dei ricavi derivanti dalla locazione del patrimonio immobiliare assicurando rendite in linea con i valori di mercato, anche in previsione di rilasci di unità locate, ed il recupero dei crediti con particolare attenzione al tempestivo incasso degli affitti.

Rimane determinante il continuo monitoraggio delle morosità degli inquilini al fine di intervenire e limitare i danni.