



ASP COLLEGIO MORIGI – DE CESARIS

Allegato **F** alla Delibera dell'Amministratore unico n. 2 del 07/05/2017

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL DOCUMENTO DI BUDGET

2017

1) Caratteristiche e requisiti delle prestazioni da erogare

L'impegno dell'ASP nel corso del 2017 è quello di mantenere e consolidare i servizi tradizionalmente gestiti, ossia la gestione del Collegio che attualmente ospita 95 studenti, di cui 90 nel fabbricato sede e 5 in una palazzina sita in Via Taverna, 43, locata per uso foresteria:

N°	Provenienza
3	Studenti dell'Università Cattolica del Sacro Cuore di Milano (in convenzione)
38	Studenti del Politecnico di Milano (in convenzione)
36	Studenti in servizio di foresteria - collegio
7	Studenti delle scuole medie superiori
2	Tutor
5	Ospiti in servizio di foresteria - palazzina Via Taverna, 43
2	Studenti convenzionati Er.go
2	Ospiti convenzionati Polipiaccenza

2) Intervento per il complesso denominato "ex Collegio San Vincenzo".

Impegno importante dell'ASP nel corso del 2017 sarà quello di dare l'avvio ai lavori per le opere di risanamento conservativo e recupero funzionale del complesso denominato "ex Collegio San Vincenzo", sito in Piacenza per ricavare alloggi e residenze per studenti universitari. I lavori avranno una durata di due anni e vedranno impegnato il Direttore nella veste di Responsabile Unico del Procedimento.

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

		Preventivo 2016	Preventivo 2017
A	Valore della produzione		
	<i>Ricavi da attività per servizi alla persona</i>	375.000,00	375.000,00
<i>1</i>	rette	375.000,00	375.000,00
<i>2</i>	oneri a rilievo sanitario		
<i>3</i>	concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona		
1	rimborsi spese per attività in convenzione		
2	rimborsi da attività atipiche		
<i>4</i>	altri ricavi		
1	trasferimenti per progetti vincolati		
2	altri ricavi diversi		
3	ricavi da servizi affidati		
	<i>Costi capitalizzati</i>	116.000,00	112.000,00

<i>I</i>	incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
<i>2</i>	quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	116.000,00	112.000,00
	<i>Variazioni delle rimanenze</i>		
	<i>Proventi e ricavi diversi</i>	338.748,00	336.418,00
<i>I</i>	Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare	272.448,00	279.448,00
1	fitti attivi da fondi e terreni	9.448,00	9.448,00
	1) Podere Partitore	3.500,00	3.500,00
	2) Podere Torriani	5.948,00	5.948,00
2	fitti attivi da fabbricati urbani	263.000,00	270.000,00
<i>2</i>	Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	40.300,00	36.400,00
1	rimborsi spese condominiali ed altre	40.000,00	36.000,00
2	rimborsi INAIL		
3	rimborsi assicurativi		
4	vitalizi e legati		
5	altri rimborsi da personale dipendente		
6	altri rimborsi diversi	300,00	400,00
<i>3</i>	plusvalenze ordinarie		
<i>4</i>	sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie		
<i>5</i>	altri ricavi istituzionali	15.000,00	10.000,00
<i>6</i>	ricavi da attività commerciale	11.000,00	10.570,00
	<i>Contributi in conto esercizio</i>		
<i>1</i>	contributi dalla Regione		
<i>2</i>	contributi dalla Provincia		
<i>3</i>	contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale		
<i>4</i>	contributi dall'Azienda Sanitaria		
<i>5</i>	contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici		
<i>6</i>	altri contributi da privati		
	TOTALE VALORE DELLA PRODUZ.	829.748,00	823.418,00
<i>B</i>	Costi della produzione		
	<i>Acquisto beni:</i>	4.080,00	3.780,00
<i>1</i>	beni socio sanitari	1.200,00	1.200,00
<i>2</i>	beni tecnico-economali		
1	materiali di pulizia	600,00	700,00

2	articoli per manutenzione	1.000,00	700,00
3	cancelleria, stampati e mat. di consumo	600,00	500,00
4	materiale di guardaroba	500,00	500,00
5	acquisto valori bollati	180,00	180,00
	<i>Acquisti di servizi</i>	397.950,00	329.700,00
1	per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		
2	servizi esternalizzati	115.350,00	106.200,00
1	servizio smaltimento rifiuti	5.700,00	6.100,00
2	servizio lavanderia	700,00	600,00
3	servizio disinfestazione ed igienizzazione	40.000,00	38.000,00
4	servizio di ristorazione	65.000,00	57.000,00
5	servizio terzo responsabile caldaie	3.200,00	3.200,00
6	RSPD	750,00	1.300,00
3	trasporti		
4	consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	3.600,00	3.600,00
5	altre consulenze	132.800,00	78.000,00
1	consulenze amministrative	4.000,00	4.000,00
2	consulenze tecniche	124.000,00	65.000,00
3	consulenze legali	4.800,00	9.000,00
6	lavoro interinale ed altre forme di collaborazione	0	
7	utenze	66.000,00	65.800,00
1	spese telefoniche	2.000,00	1.800,00
2	energia elettrica	31.000,00	31.000,00
3	gas riscaldamento	25.000,00	25.000,00
4	acqua	8.000,00	8.000,00
8	manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	36.800,00	37.000,00
1	manutenzioni fabbricati	20.000,00	20.000,00
2	manutenzioni impianti	16.800,00	17.000,00
9	costi per organi istituzionali	12.400,00	12.400,00
1	indennità Presidente / Amministratore unico	9.000,00	9.000,00
2	gettoni di presenza		
3	rimborso spese trasferte	800,00	800,00
4	compenso al revisore dei conti	2.600,00	2.600,00

10	assicurazioni		9.000,00	9.000,00
1		fabbricati	7.000,00	7.000,00
2		convittori	2.000,00	2.000,00
11	altri		22.000,00	17.700,00
1	aggiornamento e formazione personale dip.		1.000,00	700,00
2		borse di studio	7.000,00	7.000,00
3	abbonamenti cinema e teatro, attività interne		9.000,00	5.000,00
4		servizi esterni in appalto	5.000,00	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>	132.200,00	134.800,00
1	salari e stipendi		101.900,00	102.800,00
1		comp.ze fisse	75.500,00	75.500,00
2		comp. Var.	24.000,00	27.300,00
3		altre competenze	3.000,00	
4		produttività	2.300,00	
2	oneri sociali		29.500,00	31.500,00
1		oneri su competenze	29.000,00	31.000,00
2		inail	500,00	500,00
3	trattamento di fine rapporto			
4	altri costi		800,00	500,00
1	rimborso spese per formazione e aggiornamenti			
2		rimborso spese trasferte	800,00	500,00
3		altri costi personale dipendente		
	<i>Ammortamenti e svalutazioni</i>		116.000,00	112.000,00
1	ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali			
2	ammortamenti delle immobilizz. materiali		116.000,00	112.000,00
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	47.000,00
	<i>Altri accantonamenti</i>		
	<i>Oneri diversi di gestione</i>	125.225,00	112.930,00
1	costi amministrativi	62.175,00	44.780,00
1	spese postali	300,00	300,00
2	spese di rappresentanza	500,00	650,00
3	spese condominiali	54.000,00	36.000,00
4	quote associative	350,00	450,00
5	spese di tesoreria	1.925,00	1.980,00
6	abbonamenti	500,00	800,00
7	altri – pubblicazione bandi/canoni software	4.600,00	4.600,00
8	spese associazione ex convittori	0,00	
2	imposte non sul reddito	52.900,00	58.000,00
1	Imu	44.000,00	45.000,00
2	consorzio bonifica	1.600,00	4.000,00
3	Tasi	4.700,00	5.700,00
3	imposte di registro	2.600,00	3.300,00
3	Tasse	150,00	150,00
4	altri	6.000,00	6.000,00
5	minusvalenze ordinarie		
6	sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	4.000,00	4.000,00
7	contributi erogati ad aziende non profit		
	Costi della produzione	799.655,00	744.410,00
	DIFFERENZA FRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)	30.093,00	79.008,00
	Proventi e oneri finanziari		
	<i>Proventi da partecipazioni</i>		
1	in società partecipate		
2	da altri soggetti		
	<i>Altri proventi finanziari</i>	80,00	50,00
1	interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		
2	interessi attivi bancari e postali	80,00	50,00

3	proventi finanziari diversi		
	<i>Interessi passivi ed altri oneri finanziari</i>	22.103,80	17.000,00
1	su mutui	22.103,80	17.000,00
2	bancari		
3	oneri finanziari diversi		
	TOTALE	22.023,80	16.950,00

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:

- 1 donazioni, lasciti ed erogazioni liberali 0,00
- 2 plusvalenze straordinarie
- 3 sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie

Oneri da:

- 1 minusvalenze ordinarie
 - 2 sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie 7.000,00
- | | | | |
|--|---------------|-------------|-----------------|
| | TOTALE | 0,00 | 7.000,00 |
|--|---------------|-------------|-----------------|

RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE 8.069,20 55.058,00

Imposte sul reddito

- 1 irap 8.000,00 8.000,00
- 2 Ires 47.000,00

Utile o (perdita) di esercizio 69,20 58,00

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	375.000,00
-------	------------

- 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	9.448,00
FITTI ATTIVI DA FABBRICATI URBANI	270.000,00

- 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	36.000,00
ALTRI RIMBORSI DIVERSI	400,00

- Altri ricavi istituzionali

Si tratta della quota derivante dal servizio di vicinato solidale:

ALTRI RICAVI ISTITUZIONALI	10.000,00
----------------------------	-----------

- Ricavi da attività commerciale

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

FITTI ATTIVI E CONCESSIONI	10.570,00
----------------------------	-----------

- Acquisto di beni tecnico economici

In particolare è previsto l'acquisto dei seguenti beni:

BENI SOCIO – SANITARI	1.200,00
MATERIALE DI PULIZIA	700,00
ARTICOLI PER MANUTENZIONE	700,00
CANCELLERIA, STAMPATI E MAT. DI CONSUMO	500,00

MATERIALE DI GUARDAROBA	500,00
ACQUISTO VALORI BOLLATI	180,00

- Servizi esternalizzati

All'interno di questa voce sono compresi:

SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	6.100,00
SERVIZIO LAVANDERIA	600,00
SERVIZIO DISINFESTAZIONE ED IGIENIZZAZIONE	38.000,00
SERVIZIO DI RISTORAZIONE	57.000,00
SERVIZIO TERZO RESPONSABILE CALDAIE	3.200,00
SERVIZIO RSPP	1.300,00

- Consulenze

In questa voce confluiscono:

CONSULENZA SOCIO SANITARIA	3.600,00
CONSULENZE AMMINISTRATIVE	4.000,00
CONSULENZE TECNICHE	65.000,00
CONSULENZE LEGALI	9.000,00

Sono state inserite le spese tecniche per l'ex Collegio San Vincenzo.

- Utenze

Per la previsione anno 2017 si è tenuto conto dell'aumento delle tariffe, già avvenuto nel corso del 2016:

SPESE TELEFONICHE	1.800,00
ENERGIA ELETTRICA	31.000,00
GAS RISCALDAMENTO	25.000,00
ACQUA	8.000,00

- Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche

Questa voce afferisce le manutenzioni su beni mobili ed immobili, non ricomprese negli accantonamenti dedicati a consuntivo:

MANUTENZIONI FABBRICATI	20.000,00
MANUTENZIONI IMPIANTI	17.000,00

- Costi per organi istituzionali

INDENNITA' AMMINISTRATORE UNICO	9.000,00
RIMBORSO SPESE TRASFERTE	800,00
COMPENSI AL REVISORE DEI CONTI	2.600,00

- Assicurazioni

FABBRICATI	7.000,00
CONVITTORI	2.000,00

- Altri servizi

A tale voce corrisponde:

AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE PERS. DIP.	700,00
BORSE DI STUDIO	7.000,00
ABBONAMENTI E ATTIVITA' INTERNE	5.000,00
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	75.500,00
COMPETENZE VARIABILI	27.300,00
ALTRE COMPETENZE	0,00
PRODUTTIVITA'	0,00

- Costi per il personale – Oneri sociali

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

ONERI SOCIALI	31.500,00
---------------	-----------

- Altri costi

Tale voce comprende:

RIMBORSO SPESE TRASFERTE	500,00
--------------------------	--------

- 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	112.000,00
---	------------

- 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.

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

ACCANTONAMENTO AI FONDI RISCHI	47.000,00
--------------------------------	-----------

- Oneri diversi di gestione

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

SPESE POSTALI	300,00
SPESE DI RAPPRESENTANZA	650,00
SPESE CONDOMINIALI	36.000,00
QUOTE ASSOCIATIVE	450,00
SPESE DI TESORERIA	1.980,00
ABBONAMENTI	800,00
PUBBLICAZIONI BANDI/CANONI SOFTWARE	4.600,00
IMU	45.000,00
CONSORZIO BONIFICA	4.000,00
TASI	5.700,00
IMPOSTE DI REGISTRO	3.300,00

- Tasse

Inerisce la quota tributaria dello smaltimento rifiuti:

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

- Proventi ed oneri finanziari

La voce prevede per il 2017:

INTERESSI ATTIVI BANCARI	50,00
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	17.000,00

- **Imposte sul reddito**

IRAP	8.000,00
IRES	47.000,00

4) 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:

- Rinnovo dei servizi appaltati dal Comune per la gestione delle attuali residenze universitarie sul territorio, con particolare riferimento al progetto "vicinato solidale";

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

- 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:

- restauro del soffitto a cassettoni al 1° piano del palazzo sede;
- appartamento Via S. Bartolomeo n. 10

B) valorizzazione del patrimonio immobiliare dell'Azienda:

- manutenzione straordinaria unità abitative del patrimonio disponibile

5) 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.

Anche nel 2017 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 2017 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 2017 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.

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

L'organico dell'ASP all'01.01.2017 è pari a complessive 2 unità inquadrate nel Comparto Regioni ed Autonomie Locali. Il servizio di pulizia 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 2017 il mantenimento delle risorse umane operanti nell'Azienda e l'ottimizzazione del ruolo e delle professionalità interne.

7) 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).

8) Programma degli investimenti da realizzarsi

Nel 2017 sono previsti i seguenti interventi:

DESCRIZIONE PROGRAMMA	IMPORTO COMPLESSIVO PREVISTO NEL PIANO
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.

9) Piano di valorizzazione e gestione del patrimonio

La consistenza patrimoniale dell'ASP Collegio Morigi – De Cesaris all'01/01/2017 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.