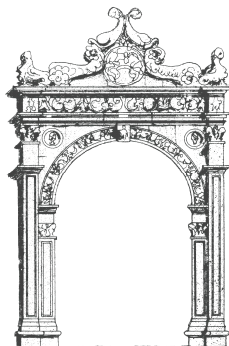


Allegato F alla Delibera dell'Assemblea dei Soci n. 03 del 27/06/2018



ASP COLLEGIO MORIGI – DE CESARIS

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL  
DOCUMENTO DI BUDGET

2018

1) Caratteristiche e requisiti delle prestazioni da erogare

L'impegno dell'ASP nel corso del 2018 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
38	Studenti del Politecnico di Milano (in convenzione)
41	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

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

		Preventivo 2017	Preventivo 2018
<b>A</b>	<b>Valore della produzione</b>		
	<i>Ricavi da attività per servizi alla persona</i>	<b>375.000,00</b>	<b>375.000,00</b>
<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		
<i>1</i>	rimborsi spese per attività in convenzione		
<i>2</i>	rimborsi da attività atipiche		
<b>4</b>	altri ricavi		
<i>1</i>	trasferimenti per progetti vincolati		
<i>2</i>	altri ricavi diversi		
<i>3</i>	ricavi da servizi affidati		
	<i>Costi capitalizzati</i>	<b>112.000,00</b>	<b>110.000,00</b>
<i>1</i>	incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		

2	quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti	112.000,00	110.000,00
<b>Variazioni delle rimanenze</b>			
<b>Proventi e ricavi diversi</b>		<b>336.418,00</b>	<b>378.558,00</b>
<b>I</b>	Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare	<b>279.448,00</b>	<b>299.088,00</b>
1	fitti attivi da fondi e terreni	9.088,00	9.088,00
	1) Podere Partitore	3.500,00	3.500,00
	2) Podere Torriani	5.588,00	5.588,00
2	fitti attivi da fabbricati urbani	270.000,00	290.000,00
<b>2</b>	Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	<b>36.400,00</b>	<b>55.400,00</b>
1	rimborsi spese condominiali ed altre	36.000,00	55.000,00
2	rimborsi INAIL		
3	rimborsi assicurativi		
4	vitalizi e legati		
5	altri rimborsi da personale dipendente		
6	altri rimborsi diversi	400,00	400,00
<b>3</b>	plusvalenze ordinarie		
<b>4</b>	sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie		
<b>5</b>	altri ricavi istituzionali	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>
<b>6</b>	ricavi da attività commerciale	<b>10.570,00</b>	<b>14.070,00</b>
<b>Contributi in conto esercizio</b>			
<b>I</b>	contributi dalla Regione		
<b>2</b>	contributi dalla Provincia		
<b>3</b>	contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale		
<b>4</b>	contributi dall'Azienda Sanitaria		
<b>5</b>	contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici		
<b>6</b>	altri contributi da privati		
	<b>TOTALE VALORE DELLA PRODUZ.</b>	<b>823.418,00</b>	<b>863.558,00</b>
<b>B</b>	<b>Costi della produzione</b>		
	<i>Acquisto beni:</i>	<b>3.780,00</b>	<b>3.700,00</b>
<b>I</b>	beni socio sanitari	1.200,00	1.500,00
<b>2</b>	beni tecnico-economali		
1	materiali di pulizia	700,00	500,00
2	articoli per manutenzione	700,00	900,00

3	cancelleria, stampati e mat. di consumo	500,00	300,00
4	materiale di guardaroba	500,00	400,00
5	acquisto valori bollati	180,00	100,00
	<i>Acquisti di servizi</i>	<b>329.700,00</b>	<b>359.400,00</b>
<b>1</b>	per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		
<b>2</b>	servizi esternalizzati	<b>106.200,00</b>	<b>104.500,00</b>
1	servizio smaltimento rifiuti	6.100,00	6.500,00
2	servizio lavanderia	600,00	300,00
3	servizio disinfestazione ed igienizzazione	38.000,00	38.200,00
4	servizio di ristorazione	57.000,00	57.000,00
5	servizio terzo responsabile caldaie	3.200,00	1.200,00
6	RSPP	1.300,00	1.300,00
<b>3</b>	trasporti		
<b>4</b>	consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	<b>3.600,00</b>	<b>3.500,00</b>
<b>5</b>	altre consulenze	<b>132.800,00</b>	<b>100.000,00</b>
1	consulenze amministrative	4.000,00	6.000,00
2	consulenze tecniche	65.000,00	87.000,00
3	consulenze legali	9.000,00	7.000,00
<b>6</b>	lavoro interinale ed altre forme di collaborazione	<b>0</b>	
<b>7</b>	utenze	<b>65.000,00</b>	<b>63.800,00</b>
1	spese telefoniche	1.800,00	1.000,00
2	energia elettrica	31.000,00	27.000,00
3	gas riscaldamento	25.000,00	26.000,00
4	acqua	8.000,00	9.000,00
<b>8</b>	manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	<b>36.800,00</b>	<b>50.000,00</b>
1	manutenzioni fabbricati	20.000,00	15.000,00
2	manutenzioni impianti	17.000,00	35.000,00
<b>9</b>	costi per organi istituzionali	<b>12.400,00</b>	<b>12.200,00</b>
1	indennità Presidente / Amministratore unico	9.000,00	9.000,00
2	gettoni di presenza		
3	rimborso spese trasferte	800,00	500,00
4	compenso al revisore dei conti	2.600,00	2.700,00
<b>10</b>	assicurazioni	<b>9.000,00</b>	<b>8.000,00</b>

1	fabbricati	7.000,00	6.500,00
2	convittori	2.000,00	1.500,00
<b>II</b>	<b>altri</b>	<b>17.700,00</b>	<b>18.200,00</b>
1	aggiornamento e formazione personale dip.	700,00	700,00
2	borse di studio	7.000,00	7.000,00
3	abbonamenti cinema e teatro, attività interne	5.000,00	5.000,00
4	servizi esterni in appalto	5.000,00	5.500,00
	<i>Godimenti di beni di terzi</i>	<b>4.200,00</b>	<b>4.250,00</b>
<b>I</b>	<b>affitti</b>	4.200,00	4.250,00
<b>2</b>	<b>canoni di locazione finanziaria</b>		
<b>3</b>	<b>service</b>		
	<i>Costo del personale dipendente</i>	<b>134.800,00</b>	<b>141.700,00</b>
<b>I</b>	<b>salari e stipendi</b>	<b>102.800,00</b>	<b>109.000,00</b>
1	comp.ze fisse	75.500,00	81.000,00
2	comp. Var.	27.300,00	26.000,00
3	altre competenze		2.000,00
4	produttività		
<b>2</b>	<b>oneri sociali</b>	<b>31.500,00</b>	<b>32.200,00</b>
1	oneri su competenze	31.000,00	31.500,00
2	inail	500,00	700,00
<b>3</b>	<b>trattamento di fine rapporto</b>		
<b>4</b>	<b>altri costi</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
1	rimborso spese per formazione e aggiornamenti		
2	rimborso spese trasferte	500,00	500,00
3	altri costi personale dipendente		
	<i>Ammortamenti e svalutazioni</i>	<b>112.000,00</b>	<b>110.000,00</b>
<b>I</b>	<b>ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali</b>		
<b>2</b>	<b>ammortamenti delle immobilizz. materiali</b>	112.000,00	110.000,00
<b>3</b>	<b>svalutazione delle immobilizzazioni</b>		
<b>4</b>	<b>svalutazione dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide</b>		
	<i>Variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo</i>		
<b>I</b>	<b>variazione delle rimanenze di materie prime e dei beni di consumo socio-sanitari</b>		

2	variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo tecn.- econom.		
	<i>Accantonamento ai fondi rischi</i>	<b>47.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
	<i>Altri accantonamenti</i>		
	<i>Oneri diversi di gestione</i>	<b>112.930,00</b>	<b>147.255,00</b>
<b>1</b>	costi amministrativi	<b>44.780,00</b>	<b>61.455,00</b>
1	spese postali	300,00	300,00
2	spese di rappresentanza	650,00	500,00
3	spese condominiali	36.000,00	55.000,00
4	quote associative	450,00	300,00
5	spese di tesoreria	1.980,00	255,00
6	abbonamenti	800,00	500,00
7	altri – pubblicazione bandi/canoni software	4.600,00	4.600,00
8	spese associazione ex convittori	0,00	
<b>2</b>	imposte non sul reddito	<b>58.000,00</b>	<b>58.300,00</b>
1	Imu	45.000,00	45.400,00
2	consorzio bonifica	4.000,00	4.200,00
3	Tasi	5.700,00	5.700,00
3	imposte di registro	3.300,00	3.000,00
<b>3</b>	Tasse	150,00	600,00
<b>4</b>	altri	6.000,00	13.900,00
<b>5</b>	minusvalenze ordinarie		
<b>6</b>	sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo ordinarie	4.000,00	13.000,00
<b>7</b>	contributi erogati ad aziende non profit		
	<b>Costi della produzione</b>	<b>744.410,00</b>	<b>781.305,00</b>
	<b>DIFFERENZA FRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>79.008,00</b>	<b>82.253,00</b>
	<b>Proventi e oneri finanziari</b>		
	<i>Proventi da partecipazioni</i>		
<b>1</b>	in società partecipate		
<b>2</b>	da altri soggetti		
	<i>Altri proventi finanziari</i>	<b>50,00</b>	<b>0,00</b>
<b>1</b>	interessi attivi su titoli dell'attivo circolante		
<b>2</b>	interessi attivi bancari e postali	50,00	0,00

3	proventi finanziari diversi		
	<i>Interessi passivi ed altri oneri finanziari</i>	<b>17.000,80</b>	<b>24.200,00</b>
1	su mutui	17.000,00	14.200,00
2	bancari		10.000,00
3	oneri finanziari diversi		
	<b>TOTALE</b>	<b>19.950,00</b>	<b>58.053,00</b>

#### **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 7000,00
- TOTALE 0,00**

**RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE 55.058,20 58.053,00**

##### *Imposte sul reddito*

- 1 irap 8.000,00 9.000,00
- 2 Ires 47.000 49.000,00

**Utile o (perdita) di esercizio 58,00 53,00**

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	9.088,00
FITTI ATTIVI DA FABBRICATI URBANI	296.000,00

#### **- 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	55.000,00
ALTRI RIMBORSI DIVERSI	4.400,00

#### **- 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	14.070,00
----------------------------	-----------

#### **- Acquisto di beni tecnico economici**

In particolare è previsto l'acquisto dei seguenti beni:

BENI SOCIO – SANITARI	1.500,00
MATERIALE DI PULIZIA	500,00



ARTICOLI PER MANUTENZIONE	900,00
CANCELLERIA, STAMPATI E MAT. DI CONSUMO	300,00
MATERIALE DI GUARDAROBA	400,00
ACQUISTO VALORI BOLLATI	100,00

**- Servizi esternalizzati**

All'interno di questa voce sono compresi:

SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI	6.500,00
SERVIZIO LAVANDERIA	300,00
SERVIZIO DISINFESTAZIONE ED IGIENIZZAZIONE	38.200,00
SERVIZIO DI RISTORAZIONE	57.000,00
SERVIZIO TERZO RESPONSABILE CALDAIE	1.200,00
SERVIZIO RSPP	1.300,00

**- Consulenze**

In questa voce confluiscono:

CONSULENZA SOCIO SANITARIA	3.500,00
CONSULENZE AMMINISTRATIVE	6.000,00
CONSULENZE TECNICHE	87.000,00
CONSULENZE LEGALI	7.000,00

Sono state inserite le spese tecniche per il San Vincenzo

**- Utenze**

Per la previsione anno 2018 si è tenuto conto dell'aumento delle tariffe, già avvenuto nel corso del 2017:

SPESE TELEFONICHE	1.000,00
ENERGIA ELETTRICA	27.000,00
GAS RISCALDAMENTO	26.000,00
ACQUA	9.000,00

**- 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	15.000,00
MANUTENZIONI IMPIANTI	35.000,00

**- Costi per organi istituzionali**

INDENNITA' PRESIDENTE	9.000,00
RIMBORSO SPESE TRASFERTE	500,00
COMPENSI AL REVISORE DEI CONTI	2.700,00

**- Assicurazioni**

FABBRICATI	6.500,00
CONVITTORI	1.500,00

**- 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	5.500,00

**- Godimento di beni di terzi**

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

AFFITTI PASSIVI	4.250,00
-----------------	----------

**- Costi per il personale – Salari e stipendi**

Sono previste in questa voce:

COMPETENZE FISSE	81.000,00
COMPETENZE VARIABILI	26.000,00
ALTRE COMPETENZE	2.000,00

**- Costi per il personale – Oneri sociali**

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

ONERI SOCIALI	32.200,00
---------------	-----------

**- 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	110.000,00
---	------------

### - 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	15.000,00
--------------------------------	-----------

### - 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	500,00
SPESE CONDOMINIALI	55.000,00
QUOTE ASSOCIATIVE	300,00
SPESE DI TESORERIA	255,00
ABBONAMENTI	500,00
PUBBLICAZIONI BANDI/CANONI SOFTWARE	4.600,00
IMU	45.400,00
CONSORZIO BONIFICA	4.200,00
TASI	5.700,00
IMPOSTE DI REGISTRO	3.000,00

### - Tasse

Inerisce la quota tributaria dello smaltimento rifiuti:

TASSE	600,00
-------	--------

## - Proventi ed oneri finanziari

La voce prevede per il 2018:

INTERESSI ATTIVI BANCARI	0,00
INTERESSI PASSIVI SU MUTUI E ANTICIPAZIONE	24.200,00

## - Imposte sul reddito

IRAP	9.000,00
IRES	49.000,00

### 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) **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.

#### 3) **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:

- restauro ex San Vincenzo.

### 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 2018 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.

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 2018 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'01.01.2018 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:

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

L'ASP prevede per il 2018 il mantenimento delle risorse umane operanti nell'Azienda e l'ottimizzazione del ruolo e delle professionalità interne.

#### 7) Indicatori e parametri per la verifica

<b>INDICATORE</b>	<b>MODALITA' DI RILEVAZIONE</b>
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 2018 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'01/01/2018 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.