

Relazione sulla gestione

allegata al Bilancio al 31/12/2020
relativa al periodo d'imposta 01/01/2020 – 31/12/2020

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 ha attualmente 95 ospiti così suddivisi:

- 28 studenti del Politecnico di Milano (in convenzione);
- 44 studenti universitari in servizio di foresteria;
- 2 studenti delle scuole medie superiori
- 4 assistenti
- 15 lavoratori
- 2 ospiti convenzionati Polipiaccenza

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 2018-2020, dal quale si evincono le seguenti entrate previsionali:

	Preventivo a. 2018	Preventivo a. 2019	Preventivo a. 2020
Rette	375.000	375.000	180.000
Proventi e ricavi diversi	388.558	388.558	847.000
Interessi attivi bancari e postali	0	0	0

Nel preventivo a. 2020 in proventi e ricavi diversi è inserito il rimborso del finanziamento.

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 2020 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;

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, la Facoltà di Infermieristica e il Conservatorio Nicolini 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 affidava 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'01.01.2020 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
CONTABILE	FUNZIONARIO	1

E al 31.12.2020 è sempre pari a n. 2 unità diversamente distribuite

AREA	TIPOLOGIA	N.
DIREZIONE/AMMINISTRATIVA/CONTABILE	FUNZIONARIO	1
TECNICA	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.

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. 2019	a. 2020
Copertura posti letto	Determinazione della percentuale di copertura dei posti letto	92,88%	83,38
Giornate vuote	Determinazione del n° di giornate nelle quali il posto letto non è coperto	26,28	66,16
Livello di assenze	Determinazione dei giorni medi di assenza per dipendente, con un confronto con lo stesso periodo dell'anno precedente.	7,00	15,00
Ferie godute	Determinazione dei giorni di ferie medi per dipendente goduti rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente.	15	7
Costo del personale	Determinazione dell'incidenza (in %) del costo del personale sui ricavi generati dall'attività istituzionale.	8,64%	6,09%
Costi generali	Rappresentazione dell'incidenza (in %) dei costi generali sui costi aziendali.	10,85%	21,22%
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 valore di inventario.	Commerciali: 18% Abitativi: 5% Agrari: 1% Medio: 11%	Commerciali 16% Abitativi 6% Agrari 0,1% Medio 10%
	Valore di importo complessivo	Crediti	Crediti

Situazione Crediti debiti	confrontato su vari anni e diverse tipologie di crediti e situazione di debiti.	v/utenti 295,092 v/Erario 335.531	V utenti 216.285 V erario 415,320
		Debiti per mutui e-prestiti 146.853 v/fornitori 118.768 tributari 14.340 v/privati 34.582	Debiti Mutui e prestiti 118.018 V fornitor 50.018 Tributari 7.301 Privati 53.119
Liquidità disponibile	Valore medio di liquidità nell'anno.	-574.191	- 438.603

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 l'installazione dell'impianto di videosorveglianza e la ristrutturazione dei locali ex Collegio San Vincenzo. Per i lavori presso sede di Via Taverna, si sta ancora aspettando il momento propizio per l'alienazione dell'area fabbricabile in Castelvetro per il restauro, mentre la videosorveglianza è stata installata. Gli interventi al San Vincenzo sono stati ultimati nel mese di dicembre, come pure la consegna degli arredi .

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'01/01/2020 risulta la seguente:

DESTINAZIONE	N°
Abitazione	23
Negozi/uffici	8
Fondi	1

Tale consistenza ha generato nell'anno 2020 ricavi per Euro

266.106.

10) Raffronto fra Documento di Budget e Bilancio Consuntivo per il periodo 01/01/2020 –31/12/2020

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

	Preventivo 2020	Consuntivo 2020
A) Valore della produzione		
Ricavi da attività per servizi alla persona		
1 Rette	180.000	303.792
4 Altri ricavi		409
Costi capitalizzati	112.000	98.760
1 incrementi di immobilizzazioni per lavori interni		
2 quota per utilizzo contributi in	112.000	98.760

conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti		
Variazioni delle rimanenze		
Proventi e ricavi diversi		
1 Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare	266.800	266.106
2 concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	520.500	571.588
3 sopravvenienze attive e insussistenze del passivo		8.771
4 altri ricavi istituzionali	10.000	15.000
5 ricavi da attività commerciale	50.000	43.570
TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE	1.139.300	1.759.449
B) Costi della produzione		
Acquisto beni	4.407	2.649
Acquisto servizi	211.2580	177.491
Godimento di beni di terzi	465.000	492.274
Per il personale	115.700	129.790
Ammortamenti e svalutazioni	154.000	164.447
Accantonamento ai fondi rischi	0.000	43.400
Altri accantonamenti	10.000	450.250
Oneri diversi di gestione	132.100	289.677
TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE	1.082.520	1.710.360
DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE	131,068	49.016
C) Proventi e oneri finanziari	56.780	11.399
E) Proventi e oneri straordinari		
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	40.780	37.691
Imposte sul reddito	40.700	37.557
Utile (o perdita) di esercizio	80	133

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 01/01/2020 – 31/12/2020, il risultato economico di budget. 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.

Sia nei ricavi che nei costi sono state inoltre inserite le somme relative all'anticipazione dei lavori sull'ex San Vincenzo ed al relativo rimborso Solo recentemente si è evidenziato che il finanziamento copriva anche l'importo IVA, generando in tal modo una sopravvenienza attiva.

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

Si è esperito un procedimento di alienazione dell'area per investimenti produttivi in Gossolengo, con importo a base d'asta ribassato da nuova perizia, andato deserto.

Alla luce della notizia di una prossima apertura del corso di laurea di Medicina in lingua inglese dell'Università di Parma a Piacenza, e a seguito di un incontro con il Direttore di Er.go si è ritenuto di cercare di stabilire un contatto con Parma, per comunicare la disponibilità dell'Asp all'accoglienza degli studenti sulla base degli Accordi regionali e all'offerta di eventuali spazi scolastici.

12) Privacy

L'Ente si è adeguato alle misure in materia di protezione dei dati personali, alla luce delle disposizioni introdotte dal REGOLAMENTO EUROPEO, visto anche il nuovo impianto di videosorveglianza installato nella struttura di Via Taverna.

Signori soci,

il bilancio di esercizio per il periodo 01/01/2020 – 31/12/2020 si chiude con un utile di esercizio di Euro 133,49 – L'Amministratore unico propone che la stessa venga computata in aumento della voce "Utili portati a nuovo".

L'Amministratore unico dell'ASP
Dott. Giuseppe Brianzi