

Relazione sulla gestione

allegata al Bilancio al 31/12/2023
relativa al periodo d'imposta 01/01/2023 – 31/12/2023

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 178 ospiti così suddivisi:

- 24 studenti del Politecnico di Milano (in convenzione);
- 121 studenti universitari in servizio di foresteria;
- 10 studenti in convenzione Er.go
- 4 assistenti
- 17 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 alle realizzazioni degli obiettivi a breve – medio termine individuati dall'Amministratore, è opportuno fare riferimento al Piano programmatico 2024-2026, dal quale si evincono le seguenti entrate previsionali:

| | Preventivo a. 2024 | Preventivo a. 2025 | Preventivo a. 2026 |
|------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Rette | 695.000 | 695.000 | 695.000 |
| Proventi e ricavi diversi | 389.800 | 399.800 | 399.800 |
| Interessi attivi bancari e postali | 0 | 0 | |

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 andata deserta nell'anno 2009 e anche la gara dell'anno 2023.

4) Priorità d'intervento

Le linee di indirizzo e gli obiettivi strategici che hanno orientato la gestione nel 2023 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 di Medicina, Er.go, 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.

L'Asp ha attivato il Pagopa, come richiesto dalla normativa, ed utilizza ora anche il sistema pos, oltre ad attivazione whistleblowing.

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

L'organico dell'ASP all'01.01.2023 e al 31.12.2023 è pari a complessive 3 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/AMMINISTRATIVA/CONTABILE | FUNZIONARIO | 1 |
| TECNICA | FUNZIONARIO | 1 |
| AMMINISTRATIVA | ISTRUTTORE | 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. 2022 | a. 2023 |
|--------------------------|--|---|-----------------------|
| Copertura posti letto | Determinazione della percentuale di copertura dei posti letto | 93,88 | 97,89 |
| Livello di assenze | Determinazione dei giorni medi di assenza per dipendente, con un confronto con lo stesso periodo dell'anno precedente. | 8 | 8 |
| Ferie godute | Determinazione dei giorni di ferie medi per dipendente goduti rispetto allo stesso periodo dell'anno precedente. | 25 | 24 |
| Costo del personale | Determinazione dell'incidenza (in %) del costo del personale sui ricavi generati dall'attività istituzionale. | 12,64% | 10,46 |
| Costi generali | Rappresentazione dell'incidenza (in %) dei costi generali sui costi aziendali. | 16,90% | 14,34 |
| 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, | Commerciali 17% Abitativi 7% Agrari 0,1% Medio 10% | 14 9 0,01 10 |

| | | | |
|---------------------------|---|---|---|
| | agrario).I rendimenti vengono calcolati al lordo dei costi di gestione e con riferimento al valore di inventario. | | |
| Situazione Crediti debiti | Valore di importo complessivo confrontato su vari anni e diverse tipologie di crediti e situazione di debiti. | Crediti V utenti 114.689 V erario 552.302 Debiti Mutui e prestiti 61.929 V fornitor 132.210 Tributari 10.031 Privati 199.187 | Crediti V utenti 67.278 V erario 562,454 Debiti Mutui e prestiti 33.177 V fornitori 42.109 Tributari 9.539 Privati 245.702 |
| Liquidità disponibile | Valore medio di liquidità nell'anno. | 10.321 | +89.712 |

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 alla manutenzione straordinaria dell'appartamento in Via San Bartolomeo, allo scopo di creare altri posti letto. Per la struttura del Collegio San Vincenzo ampliamento dell'impianto di videosorveglianza, allestimento di un miniappartamento nel blocco B), ad uso in comodato modale ad una figura di custode, con recupero dei n. 2 posti letto in altre unità provviste di doppie finestre. Per il restante patrimonio ristrutturazione di n. 4 unità abitative da mettere a reddito. Si aspetta di bandire nuova gara per l'alienazione dell'area fabbricabile in Castelvetro e dell' area agraria.

Per Via San Bartolomeo si è inviata manifestazione di interesse per finanziamento e creazione di n. 24 posti letto. Per la manutenzione delle unità abitative di Via XX Settembre si è dato incarico di progettazione ad un tecnico; i lavori potrebbero iniziare nel corso del 2024.

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'01/01/2023 risulta la seguente:

| DESTINAZIONE | N° |
|-------------------|----|
| Abitazione | 23 |
| Negozi/uffici | 8 |
| Fondi | 1 |
| Area fabbricabile | 1 |

Tale consistenza ha generato nell'anno 2023 ricavi per Euro

275.426

10) Raffronto fra Documento di Budget e Bilancio Consuntivo per il periodo 01/01/2023 –31/12/2023

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

| | Preventivo 2023 | Consuntivo 2023 |
|---|------------------|------------------|
| A) Valore della produzione | | |
| Ricavi da attività per servizi alla persona | | |
| 1 Rette | 680.000 | 905.111 |
| 4 Altri ricavi | | 2.925 |
| Costi capitalizzati | | 98.791 |
| 1 incrementi di immobilizzazioni per lavori interni | | |
| 2 quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate ad investimenti | 99.000 | 98.791 |
| Variazioni delle rimanenze | | |
| Proventi e ricavi diversi | | |
| 1 Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare | 286.800 | 275.426 |
| 2 concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse | 37.000 | 39.660 |
| 3 Plusvalenze ordinarie | | |
| 3 sopravvenienze attive e insussistenze del passivo | | 5.961 |
| 4 altri ricavi istituzionali | 15.000 | 15.144 |
| 5 ricavi da attività commerciale | 48.000 | 54.949 |
| 6. contributi in conto esercizio | | 1.977 |
| TOTALE VALORE DELLA PRODUZIONE | 1.167.500 | 1.399.946 |
| B) Costi della produzione | | |
| Acquisto beni | 5.000 | 9.262 |
| Acquisto servizi | 532.400 | 560.100 |
| Godimento di beni di terzi | 2.500 | 1.622 |
| Per il personale | 155.000 | 145.964 |
| Ammortamenti e svalutazioni | 219.000 | 207.952 |
| Accantonamento ai fondi rischi | 10.000 | 145.000 |
| Altri accantonamenti | 10.000 | 90.750 |
| Oneri diversi di gestione | 182.475 | 194.486 |
| TOTALE COSTI DELLA PRODUZIONE | 871.245 | 1.355.138 |
| DIFFERENZA TRA VALORI E COSTI DELLA PRODUZIONE | 43.955 | 44.808 |
| C) Proventi e oneri finanziari | 2.700 | 2.823 |
| E) Proventi e oneri straordinari | | |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE | 41.255 | 41.984 |
| Imposte sul reddito | 41.200 | 41.966 |
| Utile (o perdita) di esercizio | 55 | 18.53 |

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 01/01/2023 – 31/12/2023, 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.

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

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 gli impianti di videosorveglianza installati sia nella struttura di Via Taverna, sia nella struttura di Via S. Vincenzo.

Signori soci,
il bilancio di esercizio per il periodo 01/01/2023 – 31/12/2023 si chiude con un utile di esercizio di Euro 18,53 – 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