

ISTITUZIONE "MILLEFIORI" - NOVELLARA - BILANCIO 2014

STATO PATRIMONIALE

ATTIVITA'

Descrizione	SALDI 2014	SALDI 2013
CREDITI VERSO SOCI per VERSAMENTI ANCORA DOVUTI		
IMMOBILIZZAZIONI	500,00	€ 0,00
Immobilizzazioni immateriali		
costi di impianto e di ampliamento		
costi di ricerca, sviluppo e pubblicità		
diritti di brevetto industriale e diritti di utilizzazione opere dell'ingegno		
concessioni, licenze, marchi e diritti simili		
avviamento		
immobilizzazioni in corso e acconti		
altre		€ 0,00
Immobilizzazioni materiali		
terreni e fabbricati		
impianti e macchinario		
attrezzature industriali e commerciali		
altri beni		
immobilizzazioni in corso e acconti		
Immobilizzazioni finanziarie		
partecipazioni in		
imprese controllate		
imprese collegate		
imprese controllanti		
altre imprese		
crediti	500,00	
verso imprese controllate		
verso imprese collegate		
verso controllanti		
verso altri	500,00	
altri titoli		
Azioni proprie		
ATTIVO CIRCOLANTE	2.191.983,00	€ 2.295.303,00
Rimanenze	-	0,00
materie prime, sussidiarie e di consumo		
prodotti in corso lavorazione e semilavorati		
lavori in corso su ordinazione		
prodotti finiti e merci		
acconti		
Crediti	€ 1.825.791,00	€ 2.067.072,00
SP1 verso clienti	779.685,00	€ 838.315,00
SP1 verso cliente comune	1.043.072,00	€ 1.227.788,00
verso imprese controllate	-	€ 0,00
verso imprese collegate	-	€ 0,00
verso imprese controllanti	-	€ 0,00
crediti tributari	-	€ 0,00
imposte anticipate	-	€ 0,00
SP2 verso altri	3.034,00	€ 969,00
Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni	-	€ 0,00
partecipazioni in imprese controllate	-	€ 0,00
partecipazioni in imprese collegate	-	€ 0,00
partecipazioni imprese controllanti	-	€ 0,00
altre partecipazioni	-	€ 0,00
azioni proprie, con indicazione anche del valore nominale complessivo	-	€ 0,00
altri titoli	-	€ 0,00
Disponibilità liquide	366.192,00	€ 228.231,00
SP3 depositi bancari e postali	365.832,00	€ 227.979,00
assegni	-	€ 0,00
SP4 denaro e valori in cassa	360,00	€ 252,00
SP5 RATEI e RISCOINTI	3.136,00	€ 1.936,00
TOTALE DELLE ATTIVITA'	2.195.619,00	2.297.239,00

CONTO ECONOMICO

	Descrizione	SALDI 2014	SALDI 2013
	VALORE della PRODUZIONE	3.781.082,00	€ 3.956.625,00
A1	ricavi delle vendite e delle prestazioni	3.113.774,00	€ 3.004.867,00
A2	ricavi da copertura di costi sociali	259.879,00	€ 228.352,00
A3	variazioni del lavori in corso su ordinazione	-	0
A4	incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	-	0
A5	altri ricavi e proventi (contributo in conto esercizio)	337.148,00	€ 636.458,00
A6	altri ricavi e proventi (diversi)	70.281,00	€ 86.948,00
	COSTI di PRODUZIONE	-	-3.935.769,00
B1	per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	-	-€ 278.628,00
B2	per servizi	1.581.549,00	-€ 2.010.062,00
B3	per godimento di beni di terzi	21.069,00	-€ 18.295,00
	per personale	-	-1.504.112,00
B4	salari e stipendi	1.550.223,00	-€ 1.164.325,00
B5	oneri sociali	325.576,00	-€ 315.384,00
B6	trattamento di fine rapporto	-	€ 0,00
B7	trattamento di quiescenza e simili	-	€ 0,00
B8	altri costi	24.144,00	-€ 24.403,00
	ammortamenti e svalutazioni	-	€ 0,00
B9	ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	-	€ 0,00
B10	ammortamento delle immobilizzazioni materiali	-	€ 0,00
B11	altre svalutazioni delle immobilizzazioni	-	€ 0,00
B12	svalut. dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponib. liquide	-	€ 0,00
B13	variazione delle rim. di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	€ 0,00
B14	accantonamento per rischi	-	€ 0,00
B15	altri accantonamenti	15.000,00	-€ 20.000,00
B16	oneri diversi di gestione	81.429,00	-€ 104.672,00
	DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	74.538,00	20.856,00
	PROVENTI e ONERI FINANZIARI	96,00	556,00
	proventi da partecipazioni	-	€ 0,00
C1	altri proventi finanziari	102,00	571
C2	da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	-	0
C3	da titoli iscritti nelle immobilizzazioni diversi dalle partecipazioni	-	0
C4	da titoli iscritti nell'attivo circolante diversi dalle partecipazioni	-	0
C5	proventi diversi	-	0
C6	interessi e altri oneri finanziari	6,00	-15
	TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	96,00	556,00
	RETTIFICHE VALORE di ATTIVITA' FINANZIARIA	-	€ 0,00
	rivalutazioni	-	€ 0,00
D1	di partecipazioni	-	€ 0,00
D2	di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	€ 0,00
D3	di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	€ 0,00
	svalutazioni	-	€ 0,00
D4	di partecipazioni	-	€ 0,00
D5	di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	-	€ 0,00
D6	di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	-	€ 0,00
	TOTALE DELLE RETTIFICHE	-	€ 0,00
	PROVENTI e ONERI STRAORDINARI	93.148,00	-€ 1.412,00
E1	proventi	100.806,00	€ 10.452,00
E2	oneri	7.658,00	-€ 11.864,00
	TOTALE DELLE PARTITE STRARODINARIE	93.148,00	-€ 1.412,00
	RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	18.706,00	20.000,00
	imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	18.706,00	€ 20.000,00
	Risultato dell'Esercizio	0,00	0,00

Nota allegata al Bilancio di esercizio 2014

IL DIRETTORE

RICHIAMATE le disposizioni contenute nel Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti locali di cui al decreto legislativo 267 del 18/08/2000 ed in modo particolare gli artt. 183, 189 e 190 relativamente alle norme per la gestione degli impegni e alla relativa formazione dei residui attivi e passivi alla chiusura del conto del Bilancio;

RICHIAMATO altresì quanto contenuto all'art. 228, 3° comma, del precitato D.Lgs. che testualmente recita "Prima dell'inserimento nel conto del bilancio dei residui attivi e passivi l'ente locale provvede all'operazione di riaccertamento degli stessi, consistente nella revisione delle ragioni del mantenimento in tutto od in parte dei residui";

CONSIDERATO che :

avendo l'Istituzione una contabilità economico patrimoniale si è provveduto ad effettuare un'analisi dei crediti ed una verifica delle ragioni di mantenimento degli stessi , identificando le somme da dichiarare insussistenti o inesigibili ;

RICHIAMATO il Regolamento generale delle entrate del Comune di Novellara che prevede di non provvedere ad esigere somme di modestissimo importo, considerato inoltre che le persone in elenco sono decedute o comunque non più in carico ai servizi e che qualunque procedura avrebbe costi molto superiori al recupero da effettuare si ritiene di dichiarare inesigibili i seguenti crediti di modesto importo per le motivazioni sotto riportate :

Nominativo	Importo	Motivazione
Corradini Rina	€ 4,00	Mancato recupero imposta di bollo
Vescovi Dany	€ 4,00	Mancato recupero imposta di bollo
Cigolotti Ciro	€ 0,50	Arrotondamento
Davolio Angelo	€ 2,00	Mancato recupero imposta di bollo
Faietti Athos	€ 2,00	Mancato recupero imposta di bollo
Morellini Erminio	€ 0,30	Arrotondamento o
Rella Alba	€ 1,81	Mancato recupero imposta di bollo
Scottini Giancarlo	€ 1,81	Mancato recupero imposta di bollo
Totale	€ 16,42	

Verificato che il bando per gli interventi anticrisi attivato nel 2009 , ha visto un residuo di € 4.543,40 dovuto a non completo utilizzo delle somme messe a disposizione da parte di diversi utenti, che non hanno presentato documentazione idonea, né si è mai presentato a richiedere ulteriori chiarimenti e che pertanto si ritiene di poter chiudere il credito ;

Preso atto inoltre che la somma di € 1.000, erogata a titolo di contributo al Sig. M.V., in base al progetto avrebbe dovuto essere restituita dal richiedente una volta superate le difficoltà ma che a tutt'oggi la persona in condizioni di indigenza e che pertanto si ritiene che sia prudenzialmente da eliminare dal bilancio, pur attivando la procedura per il recupero coattivo .

Il Direttore
D.ssa Elisa Paterlini

RELAZIONE ANNO 2014

Nell'anno 2014 l'attività dell'Istituzione si è svolta regolarmente.

Non si sono verificate modifiche significative nelle prestazioni erogate, ma come si rilevava già dall'anno precedente, si è appesantito il lavoro di back office per le procedure necessarie previste dalle recenti modifiche normative sulla trasparenza.

E' migliorata la capacità di gestire le nuove procedure di affidamento e selezione dei fornitori di beni e servizi necessari al funzionamento delle strutture con un intenso lavoro svolto dall'ufficio contabilità, in collaborazione con l'Economo Comunale.

L'ultima parte dell'anno 2014 è stata dedicata alla formazione sul software dedicato alla contabilità armonizzata, alla classificazione delle voci di bilancio dell'Istituzione secondo il DL118/2011 per la reimpostazione del Bilancio dell'Istituzione, prima gestito in contabilità economica. Purtroppo i costi indotti da questa novità normativa sono considerevoli (formazione, nuovo software per gestione rette, nuovo programma applicato all'Istituzione, aggiornamento anagrafiche) e l'acquisizione delle nuove competenze da parte del personale addetto necessita di tempi abbastanza lunghi.

Per quanto riguarda le attività consuete gestite a livello comunale, nella tabella che segue si troverà la nuova domanda formalizzata.

Sono quindi escluse le richieste di informazioni, i colloqui, e tutti i contatti che non hanno come esito una domanda formale o sono relativi a situazioni già seguite.

Nuova domanda per servizio	2010	2011	2012	2013	2014
Assistenza Domiciliare	71	58	64	62	70
Fornitura pasto a domicilio	28	22	25	33	33
Servizio di trasporto	26	16	19	18	25
Accoglimento al centro diurno	21	25	33	25	27
Ospitalità in casa protetta definitiva	50	45	51	41	37
Ospitalità in casa p. temporanea	83	111	101	110	97
Ingresso in RSA - Guastalla	17	15	13	10	16
Assegno di cura anziani e div.abili	9	19	15	12	9
Telesoccorso	8	4	6	7	3
Lavanderia					2
Domande assegnazione alloggi	5	0	0	0	6
Inserimento Appart. Protetto	1	1	0	2	4
Contributi economici vari	109	108	107	145	158
Contributi econ.persone giuridiche	6	3	8	7	7
Contributo regionale per l'affitto	154	148	118	106	119
Sollevatori a domicilio	3	0	0	0	0
Ingresso nucleo demenze	1	0	0	0	2
Iscrizione Reg. volontari	28	47	24	23	56
Assegni nucleo familiare	20	28	23	61	66
Bando crisi					6
Assegni maternità	38	25	26	23	26
Domande prestazioni bonus luce / gas e calcolo isee	344	310	304	492	427
Domande bouns idrico	-	-	-	-	84
Domande di riduzione TIA	21	20	37	110	80
Domanda Ammissione lavori pubblica utilità	0	18	30	14	15
Domande contributo legge 13/89	8	8	4	2	3
Totale	1051	1031	1008	1303	1378

Nel 2014 sono state effettuate alcune gare di appalto di importo significativo che hanno permesso un risparmio sull'acquisto di beni e servizi :

- a) Per il servizio di fornitura lavoro temporaneo l'Istituzione è stata esperita una procedura aperta attraverso l'Ufficio Appalti dell'Unione Comuni per un valore contrattuale di € 589.725 oltre iva per il biennio 2014 -2015;
- b) per il servizio di lavanolo di vestiario del personale e biancheria per i servizi anziani è stata esperita una procedura aperta (in convenzione con ASP Progetto Persona e Comune di Brescello) per l'affidamento dei servizi per il biennio 2015 -2016 - € 63.326,40
- c) per la fornitura di presidi per l'incontinenza per il triennio 2015 -2017 - gara svolta dall'Istituzione, aggiudicata attraverso il Mepa con il criterio dell'offerta economicamente più vantaggiosa (procedura abbastanza complessa in quanto nessuno l'aveva mai utilizzata e perché prevede ad esempio prove a banco dei prodotti ecc...) € 72.420,00 oltre iva
- d) diversi RDO per acquisti nel Mepa di Intercent-er per prodotti per igiene , guanti, materiali monouso ecc...

Sviluppo e valorizzazione delle competenze del personale

Come previsto dal percorso di accreditamento è stato formulato un piano biennale di formazione (2014 -2015), in corso di svolgimento, rivolto sia agli operatori attivi nei servizi alla persona che ai volontari, su temi di carattere organizzativo e assistenziale .

Attività svolta dall'Ufficio Amministrativo dell'Istituzione.

Indicatore di attività	2010	2011	2012	2013	2014
N° ordini del giorno	15	21	20	19	18
N sedute cda	15	21	19	19	18
N deliberazioni cda	30	34	33	45	48
N deliberazioni Giunta Comunale istruite da Istituzione	/	n.r.	9	10	
n. determinazioni Direttore	159	163	172	203	283
N° determinazioni comunali servizi scolastici istruite da Istituzione	n.r.	n.r.	21	0	1
Informazioni ed evasione richieste accesso consiglieri	A richiest a	A richiesta	A richiesta	A richiesta	A richiesta
n. contratti predisposti convenzioni e incarichi	13	19	15	21	18
Variazioni di bilancio	1	1	3	2	3

Attività contabile

	2010	2011	2012	2013	2014
N° buoni economato (spesa)	37	243	272	228	242
N° fatture di spesa ricevute / registrate	1277	1415	1481	1500	1440
N° verifiche di cassa	4	4	4	4	2
N° buoni diversi	325	225	202	215	240
Rette emesse	2589	2776	2549	3345	3317
Corrispettivi	13	12	18	19	13
mandati	752	831	897	924	876
reversali	2562	2569	2547	2404	2499
Ricevute di incasso corrispettivi	636	564	537	656	558
Fatture emesse	/	3	30	45	37

SERVIZI AGLI ANZIANI

I servizi per anziani sia per il budget impegnato che per il numero degli utenti in carico restano il cuore dell'attività gestionale dell'Istituzione, nonostante l'evoluzione dei servizi educativi.

Di seguito uno schema riassume l'andamento della domanda per i servizi agli anziani dal 2005, fotografando così in sintesi un decennio di attività.

Servizio	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
Ass. Domiciliare	55	57	62	69	63	71	58	64	62	70
Pasto a domicilio	28	34	37	34	30	28	22	25	33	33
Trasporto	26	55	33	42	18	26	16	19	18	25
Telesoccorso	6	9	5	11	4	8	4	6	7	3
Centri Diurni	18	19	25	34	23	21	25	33	25	27
Casa Protetta	37	37								
Ingressi Definitivi			28	39	24	50	45	51	41	37
Ingressi Temporanei			64	53	71	83	111	101	110	97
Assegno Cura	20	17	13	19	11	9	19	15	12	9

ASSISTENZA DOMICILIARE E SERVIZI COLLEGATI

Per il Servizio di Assistenza Domiciliare sono state presentate 70 domande; il servizio si è svolto regolarmente, si tratta di un servizio a gestione comunale, per il quale è stato riconosciuto l'accreditamento transitorio, prorogato fino al 31.12.2014, poi trasformato in definitivo, con validità fino al 31.12.2017.

Il servizio è attivo 365 giorni l'anno, assicurando prestazioni sia in orario antimeridiano sia pomeridiano; la capacità di risposta è di circa 35 casi giornalieri per assistenza alla persona oltre la consegna pasti a domicilio.

E' rivolto anche a persone diversamente abili e a tutte le condizioni di non autosufficienza.

I servizi collegati di lavanderia e noleggio sollevatore sono un complemento dell'attività di assistenza domiciliare e vengono forniti a chi riceve già una prestazione assistenziale .

Assistenza Domiciliare - Movimento utenti			
	maschi	fem	Totale
Utenti presenti al 01/01/2014	24	37	61
Nuovi entrati	18	23	41
Cessati	11	11	22
Entrati in CP/ CD	1	3	4
Deceduti	6	6	12
Presenti al 31/12/2014	24	40	64

Ore complessive lavorate - O.S.A.: N.11.078,46 (comprende solo IL SAD- esclusa la RAA)

Prestazioni di assistenza erogate (in ore):

n° 3.814 per prestazioni dirette alla persona

n° 918 per bagni settimanali (n° 1.377 bagni x 40')

n° 3.097,50 per consegna pasti a domicilio -media 15 min. a pasto -esclusi spostamenti, collettivi, formazione

	Entrata Servizio Ass. Dom (Senza Servizi Collaterali)									
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
ONERI FRNA										
€	17.552	17.229	26.442	32.916	56.813	101.773	118.053	130.656	153.951	142.452
RETTE										
€	59.067	64.307	63.653	62.953	64.316	67.097	65.913	57.552	60.090	56.961

L'aumento degli introiti per oneri dal Fondo per la Non autosufficienza rilevabile dal 2010 è dovuto alla piena applicazione (iniziata nell'ultimo trimestre 2009) della Direttiva 1206/2007 che riconosce contributi agli enti gestori per prestazioni ai non autosufficienti in precedenza non previste (pasti, trasporti, tutoraggio care - giver).

Durante l'estate si svolge da alcuni anni un progetto di rinforzo dell'attività per evitare riduzioni e chiusure collegate al godimento delle ferie del personale che consente anche di accogliere richieste di



persone in condizione di fragilità, cioè senza rete familiare, con abitazioni esposte a condizioni di eccessivo calore o malsane e che presentano patologie specifiche.

FORNITURA PASTI A DOMICILIO

Non si registrano variazioni significative, è un servizio che risolve alle famiglie o agli anziani, il problema principale della quotidianità, garantendo un controllo quotidiano alle persone sole .

Movimento Utenti Pasto a domicilio

	maschi	fem	totale
Utenti presenti al 01/01/2014	29	17	46
Nuovi entrati	13	18	31
Cessati	14	20	34
Presenti al 31/12/2014	28	15	43

Pasti complessivamente erogati - anno 2014..... **N. 12.390**

Rette a carico degli utenti per costo pasto
- anno 2014 € 85.336,00.- (no bolli)

SERVIZIO DI TRASPORTO

Anche in questo caso si tratta di un servizio di cui usufruiscono prevalentemente anziani parzialmente autosufficienti e che serve a tutta la famiglia, evitando richieste di permessi al lavoro da parte dei famigliari.

Trasporti entro Comune	211
Trasporti a Guastalla e Correggio	292
Trasporti a Reggio E. e altro	239

Quota a carico utenti : € 9.598,70 (compresi incassi anno precedente)

SERVIZIO DI LAVANDERIA

Utenti che nel corso dell'anno 2014 hanno usufruito del Servizio di LavanderiaN.6

Quota a carico utenti ...€ 728,00

TELESOCORSO

Movimento Utenti Telesoccorso

	maschi	fem	totale
Utenti presenti al 01/01/2014	3	14	17
Nuovi collegati	2	1	3
Cessati	0	4	4
Presenti al 31/12/2014	5	11	16



Quota recuperata carico utenti : € 2.497,50

ASSEGNI DI CURA ANZIANI

Le richieste vengono curate direttamente dall'Assistente Sociale responsabile del caso che provveder a verificare l'esistenza di un progetto da attivare attraverso l'erogazione dell'assegno di cura; di norma l'assegno viene concesso per 6 mesi, eventualmente prorogabili, ma non ha carattere di continuità.

COMUNE	MOVIMENTI ASSEGNO DI CURA NEL CORSO ANNO 2014	FASCIA A	FASCIA A RIDOTTO	FASCIA B	FASCIA B RIDOTTO	FASCIA C	FASCIA C RIDOTTO
		0	9	3	24	4	0

Nel corso del 2014 sono stati erogati n. 40 assegni di cura in totale.

Nuove richieste pervenute : n° 9, tutte autorizzate, N.1 non erogato in quanto l'A.d.s. referente del caso si è dimesso e in assenza di altri garanti dell'esecuzione del progetto non è stata prevista la sua erogazione.

Nel 2014 sono stati sospesi n.8 Adc per decesso (3), per ingresso definitivo in struttura (2) o termine progetto assistenziale (3).

Nel corso dell'anno 2014 n.15 utenti hanno usufruito del contributo mensile di €160,00 ad integrazione delle spese sostenute per l'assistente familiare regolarmente assunta.

Complessivamente 13 anziani su 40 non hanno rete familiare di tipo primario (32,5 %).

CENTRI DIURNI COMUNALI:

Il servizio incontra sempre numerose richieste e si determina in alcuni momenti una lista di attesa di qualche unità sia per il centro diurno di via Costituzione dedicato in modo più specifico, ma non esclusivo alle persone affette da demenza o con necessità sanitarie importanti, che per quello di via Veneto, caratterizzato da una parziale autosufficienza. Al Centro Diurno l'Olmo, di via Costituzione, è stato concesso l'accreditamento definitivo fino al 31.12.2019.

Le domande presentate sono state 27 di cui 22 accolte (una domanda è stata ritirata prima della valutazione UVM). Gli ingressi sono stati 20, la motivazione del mancato ingresso è stata in 1 caso una rinuncia da parte della famiglia ed in n.1 caso una modifica del progetto per aggravamento della situazione.

I Centri diurni attivi sono due:

Centri diurni



“I Tulipani” in Via V.Veneto, prevalentemente rivolto a persone parzialmente autosufficienti e gestito dalla Coop. Sociale “L’Onda Nova” di Gorizia cui è stata affidata la gestione fino al mese di marzo 2015 .

Anche nel 2014 come nell’anno precedente, in collaborazione con la Coop. l’Onda Nova è stato organizzato un soggiorno al mare per un gruppo di ospiti del Centro Diurno di Via Veneto e della casa protetta.



“ L’Olmo” in Via Costituzione 10/A, prevalentemente destinato a persone affette da demenza o con un carico sanitario più rilevante (gestito attraverso il personale infermieristico dell’attigua struttura protetta), interamente a gestione comunale.

Presenza ospiti del 2014

Giornate intere	6.040
Mezza giornate	1.961
Giornate di apertura 2014	303
Presenza media	23,17

Movimento Utenti Centri Diurni

	maschi	fem	totale
Utenti presenti al 01/01/2014	9	26	35
Nuovi entrati	9	11	20
Cessati	11	5	16
Entrati in CP/ CD	2	3	5
Deceduti	0	2	2
Presenti al 31/12/2014	5	27	32

Entrate per il Servizio di Centro Diurno

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014
ONERI FRNA €	54.739	54.517	58.778	58.722	67.899	69.182	72.487	80.704	83.057	85.996
RETTE €	116.192	121.999	118.703	127.868	130.142	143.265	161.976	157.831	185.536	180.666

Gruppi di auto aiuto famigliari (Progetto demenze)

L'Istituzione sostiene le esperienze di auto aiuto delle famiglie in difficoltà .

Da anni è attivo presso il centro diurno di via Costituzione un gruppo di sostegno alle famiglie di persone colpite da demenza; ripreso a metà del 2012 dopo un periodo di sospensione e che incontra sempre il favore delle famiglie . Al momento il progetto è sospeso per carenza di richieste ; a livello distrettuale è in stata riorganizzata la rete dei servizi dedicati che vede come snodo più vicino a Novellara il Caffè Alzheimer di Reggiolo. I servizi dedicati sono gestiti direttamente dall'azienda Usl o attraverso una convenzione con l'Assoc. Aima .

Casa protetta

In casa protetta gli utenti ultra ottantacinquenni sono la fascia d'età più rappresentata; ad esempio al 31.12.2014 la popolazione della casa protetta, servizio a maggiore intensità assistenziale presente sul territorio, era così composta :

Età	Donne	Uomini	Totale
65-75	1	3	4
76-85	9	6	15
Oltre 85	36	5	41
Oltre 100	0	0	0
totale	46	14	60

La domanda d'ingresso in casa protetta permane elevata, la lista di attesa è più contenuta che in passato anche se i tempi di attesa si sono rimangono di circa un anno.

Movimento Utenti Casa Protetta			
	maschi	fem	totale
Utenti presenti al 01/01/2014	14	44	58
Nuovi entrati	18	82	100
Deceduti	4	9	13
Dimissioni temporanei	14	71	85
Presenti al 31/12/2014	14	46	60



Rette recuperate da parte degli ospiti € 1.093.394,87
integrazione rette indigenti da parte del comune € 2.933,86
Quote recuperate da Ausl per oneri sanitari. € 610.263,12
di cui per ricoveri di sollievo € 28.438,00

Nel 2014 è stata presentata domanda di ingresso in casa protetta per 37 persone ; le domande accolte sono state 24, quelle non accolte 12, quelle non valutate per decesso 1. Gli ingressi effettuati sono stati 14. I rifiuti di persone chiamate per l'ingresso 9.

La maggior parte delle persone per le quali è stato richiesto l'ingresso ha una valutazione BINA (indice di non autosufficienza) tra 301 e 690:

n. 1	punteggio 301/400
n. 8	punteggio 401/500
n. 9	punteggio 501/600
n. 6	punteggio oltre 600.

La condizione di non autosufficienza prevalente è di significativa gravità; questo potrebbe costituire un indicatore del buon funzionamento della rete di servizi che consente il mantenimento a domicilio di tutte le persone anziane salvo la condizione di gravità che trova adeguata gestione in un servizio ad elevata intensità assistenziale.

Appartamento Protetto

L'appartamento Protetto, rivolto alle persone anziane parzialmente autosufficienti, si trova in un alloggio ERP in via Nenni ed ospita 4 persone: due uomini e due donne.

L'attività si svolge regolarmente grazie alla presenza di un'assistente che convive con gli anziani e alla presenza quotidiana del servizio di assistenza domiciliare che provvede alla consegna pasti quotidiana, alla sostituzione dei giorni di riposo dell'assistente familiare e garantisce l'integrazione degli utenti del servizio con gli altri servizi della rete; ad esempio, nelle occasioni di festa gli utenti dell'appartamento partecipano alle iniziative rivolte alla popolazione anziana. L'Ufficio dell'Istituzione si occupa delle pratiche burocratiche (ore, compilazione bollettini, versamenti Inps, ecc...) riguardanti l'assistente che è regolarmente assunta dagli anziani ospiti.

MOVIMENTO OSPITI IN CORSO D'ANNO.....	3 UTENTI-
INCASSO COMPLESSIVO.....	€ 13.907,35

Telefono Amico

Non si rilevano particolari modifiche .

Residenza Sanitaria Assistenziale

Si tratta di un servizio a gestione distrettuale, che può essere utilizzato da utenti di tutti i comuni. L'Assistente Sociale Responsabile del caso compie la valutazione della domanda; le richieste di ingresso in RSA sono state 13. Di norma l'ingresso in RSA era un passaggio successivo alla dimissione dall'ospedale, momento in cui può rimanere una necessità d'intervento sanitario che va oltre quanto può essere assicurato in una struttura protetta o al domicilio ed ha una durata di un mese. L'accesso al servizio di RSA è ora limitato ai casi di anziani con necessità di servizio infermieristico 24 ore su 24.

Attività socialmente utili svolte da anziani

Non si rilevano particolari modifiche; la collaborazione di volontari, sia iscritti all'Auser che al Registro del volontariato individuale rimane un complemento essenziale dell'attività dell'Istituzione.



Collaborazione Circolo Ricreativo Aperto Novellarese

Anche la collaborazione con il Circolo Ricreativo ha radici lontane e garantisce alcuni dei servizi agli anziani (presso i locali del Circolo si tiene di solito il Filos di Telefono Amico, qui si prenotano i soggiorni climatici degli anziani, si balla alla domenica, si gioca a tombola il sabato sera, ecc...) ed alcuni servizi ai disabili, poiché qui si organizzano le feste del SAP (servizio per il tempo libero delle persone diversamente abili), si tengono attività di danza per bambini e ragazzi autistici e numerose altre iniziative. Il Circolo partecipa direttamente alle spese di gestione dell'immobile di via Veneto dove ha sede anche il centro diurno comunale.

SERVIZI A FAVORE DELLE PERSONE DIVERSAMENTE ABILI

ASSEGNO DI CURA

Le richieste vengono curate direttamente dall'Assistente Sociale responsabile del caso che provvede a verificare l'esistenza di un progetto da attivare attraverso l'erogazione dell'assegno di cura; di norma l'assegno viene concesso per 6 mesi, eventualmente prorogabili, ma non ha carattere di continuità.

Nel corso del 2014 sono stati erogati n. 4 assegni di cura per disabili di cui n° 2 di € 34,00 al giorno finanziati dal Fondo SLA.

Nuove richieste pervenute e accolte : n° 0

Nel corso dell'anno 2014 n.2 utenti hanno usufruito del contributo mensile di €.160,00 ad integrazione delle spese sostenute per l'assistente familiare regolarmente assunta.

Convenzione Coopernuoto per attività natatoria con istruttore specializzato

Da anni l'Istituzione, per favorire la fruizione dell'attività di nuoto anche da parte di persone con una mobilità ridotta che necessitano di un istruttore individuale, assume a proprio carico una quota oraria di € 17,10 che consente di abbattere il costo a carico delle famiglie, rendendolo pari al costo sostenuto per un normale corso di nuoto. Le persone che usufruiscono di questo servizio sono state 6, per un massimo di 40 lezioni individuali autorizzate a testa oltre a 12 utenti che utilizzano i tesserini di ingresso gratuito.

La spesa complessiva del 2014 è stata di € 2.399,13.

Nella piscina di Novellara si allena inoltre un piccolo gruppo di ragazzi diversamente abili, che svolgono attività agonistica, senza alcun costo a carico dell'amministrazione.

Progetto attività fisica adattata in collaborazione con Airone

Si tratta di un'attività svolta dall'Associazione Airone (Associazione di Associazioni) di Reggio Emilia due volte alla settimana presso la Palestra di S. Giovanni.

L'attività è finalizzata a garantire attività motoria di mantenimento a persone diversamente abili o anziane con patologie specifiche.

Nel 2014 i residenti a Novellara che hanno usufruito dell'attività sono stati 16.

Il servizio ha progressivamente avuto maggiore riconoscimento ed oggi anche i Medici di Medicina Generale ne sostengono l'utilità, anche per la popolazione anziana. L'Istituzione ha a proprio carico il trasporto di qualche utente.

Integrazione Sociale e Tempo Libero

Servizio Aiuto Personale



Anche nel 2014 come l'anno precedente il servizio è stato gestito dalla Coop. Sociale "Il Piccolo Principe" che si è aggiudicata l'appalto bandito dall'Unione.

Centro di Musicoterapia

La gestione del Centro di Musicoterapia è affidata dall'ottobre 2009 all'Associazione "Lo Schiaccianoci" nell'ambito di una convenzione complessiva comprendente anche la Scuola di Musica.

L'impegno economico da parte della "spesa sociale" è quantificato in € 12.000 annui che l'Istituzione eroga per il mantenimento di due attività e per le spese della sede:

- 1) attività individuale a favore dei minori seguiti individualmente, prevalentemente casi di sordità, autismo, disturbi comportamentali;
- 2) gruppo teatrale per gli adulti "Il Diapason".

Dal mese di ottobre 2014 il Gruppo Teatrale il Diapason ha sospeso la sua attività per lasciare spazio ad interventi individuali per ragazzi interessati.

I dati relativi alle attività, soprattutto per i minori, sono costanti e non vedono, nonostante gli sforzi di far conoscere il servizio, una prevalenza di utenti di Novellara. Va valutato nei prossimi anni se il Comune intende continuare a sostenere questa attività nella stessa misura, pur essendo rivolta di fatto prevalentemente a utenti non residenti.

Accesso Centri Socio –Riabilitativi Diurni e Residenziali

La gestione dei servizi residenziali e semiresidenziali per la disabilità è affidata all'Unione dei Comuni che la esercita nell'ambito della programmazione degli indirizzi della Giunta dell'Unione.

Sul territorio comunale è l'Assistente Sociale Responsabile del caso si occupa della valutazione e della progettualità per l'ingresso degli adulti disabili nei tre centri Socio riabilitativi del territorio e cioè il Sartoretti, temporaneamente collocato a Fabbrico per l'inagibilità della struttura di Reggiolo, il Colibrì di Novellara ed il Centro Anffas di Guastalla.

Non si rilevano variazioni significative.

Interventi educativi a domicilio

Sono affidati all'Unione in quanto rientrano nell'Area della Disabilità; durante il 2014 sono proseguiti i due progetti attivati l'anno precedente : uno sull'area della disabilità e l'altro sull'area dello svantaggio .

Inserimenti lavorativi di persone diversamente abili e svantaggiate

Attualmente la crisi del mercato del lavoro ha di fatto bloccato anche l'inserimento delle persone svantaggiate o diversamente abili attraverso i canali previsti, creando notevole disagio e smarrimento in una fascia di persone già in difficoltà. Non abbiamo strumenti particolarmente incisivi perché il numero delle situazioni che necessiterebbero di aiuto supera notevolmente le possibilità.

Si è continuato , attraverso la convenzione già attiva con una Coop. Sociale, a favorire opportunità di lavoro a persone espulse dal mercato del lavoro in seguito alla crisi economica: grazie all'affidamento alla Coop. Soc. l'Ovile dell'attività di spazzamento del Centro Storico, sono state inserite per periodi di qualche mese ciascuno, diverse persone con varie problematiche, ma tutti disoccupati di lungo periodo. Riteniamo che questo percorso abbia dato ottimi risultati e intendiamo proporre al Comune di ampliare il ventaglio delle attività da far svolgere alle cooperative sociali.

Nei servizi dell'Istituzione nel 2014, sono stati attivati tre nuovi tirocini finalizzati all'inserimento lavorativo per persone che hanno ottenuto il riconoscimento dell'invalidità.

Contributi per l'autonomia

Contributi per abbattimento barriere architettoniche, mobilità e adattamento domestico



Nel 2014 sono pervenute n° 3 domande di contributo per la L.13/89 destinata a supportare le famiglie che attuano delle modifiche strutturali nelle proprie abitazioni per l'abbattimento delle barriere architettoniche e nessuna domanda per la L.R.29/97 per mobilità e adattamento domestico.

ALTRI SERVIZI

PRODUZIONE PASTI PER ASILI NIDO E SCUOLA MATERNA COMUNALE

Nel corso del 2014 sono stati prodotti i seguenti pasti (per bambini e adulti), forniti all'Azienda Speciale Bassa Reggiana che ha assorbito la gestione dei servizi educativi.

Nell'ultima parte dell'anno 2014 (settembre / dicembre) l'Asilo Nido Aquilone non ha usufruito dei pasti in quanto trasferito temporaneamente nel seminterrato delle Scuola Primaria. Essendo in quella sede attiva la cucina CIR che serve la mensa della primaria, si è affidata alla stessa ditta anche la produzione pasti per il Nido. Rispetto all'anno precedente c'è stata una contrazione del n° di bambini accolti alla Scuola Infanzia Arcobaleno, in quanto si è ritenuto opportuno andare verso la chiusura della IV sezione, non più necessaria visto il generale calo delle iscrizioni e questo spiega il numero di pasti inferiore all'anno precedente.

	N° pasti 2011	N° pasti 2012	N° pasti 2013	N° pasti 2014
Asili Nido Aquilone	7.892	7.664	8.586	5.141
Asilo Nido Birillo	10.088	10.330	11.458	10.325
Scuola Materna Comunale Arcobaleno	15.399	14.748	14.854	13.507
Delegazioni straniere	n.r.	81	239	75
Totale	33.379	32.823	35.137	29.048

Fornitura Pasti al Centro Socio Riabilitativo "Il Colibri "

E' stata sospesa dal mese di settembre 2014, in quanto per il percorso di accreditamento definitivo, il soggetto gestore del Centro aveva necessità di un menù più variegato con numerose possibilità di scelta che la nostra cucina non riesce a garantire nei termini richiesti.

Servizi di prevenzione e sostegno delle famiglie

Segretariato sociale e calcolo ISEE

Le attività di segretariato sociale sono svolte dall'ufficio amministrativo dell'Istituzione e dallo Sportello Sociale gestito dall'Azienda Servizi Bassa Reggiana per l'Unione dei Comuni presso la sede dell'Istituzione; possono riguardare sia persone anziane che famiglie, in particolare straniere.

Essendo entrato in vigore all'1.1.2015 il nuovo Isee, è stato inoltre programmato ed avviato un percorso formativo sul nuovo Isee per il personale amministrativo, anche se la riorganizzazione effettuata a fine anno ha attribuito la competenza all'ufficio Urp. .

Integrazione del reddito

Nella risposta dei contributi generici vengono privilegiate le esigenze di salute, la frequenza scolastica, le spese per utenze e alloggio in generale.

Gli altri contributi per i quali l'Istituzione effettua solo la verifica dei requisiti e l'attivazione delle procedure per il riconoscimento del contributo sono:

Assegno maternità: n° 26 domande

Assegno di nucleo familiare per i nuclei con tre figli minori: 66 domande .



Domande di bonus gas-luce e calcolo Isee :427 domande presentate all'Istituzione.

Per la prima volta è stata prevista la possibilità di concedere una riduzione delle spese per il consumo dell'acqua ed abbiamo ricevuto 84 domande.

Le domande di riduzione della tassa dei rifiuti sono state 80.

Lavoro di rete con le associazioni del territorio per il contrasto alla povertà

Sono stati effettuati diversi inserimenti lavorativi di persone svantaggiate, soprattutto donne, attraverso l'affidamento ad una cooperativa sociale di tipo B (ai sensi della L.381/91) di servizi alberghieri presso i servizi anziani. Durante l'anno 2014, sono state inserite a rotazione 6 persone, tutte con certificazione.

Si conferma come dato estremamente positivo, la collaborazione tra il Comune, Caritas e Croce Rossa per il sostegno alle famiglie ed il contrasto alla povertà, in particolare sulla distribuzione di generi alimentari.

L'attività necessita di un coordinamento forte tra le realtà; il coordinamento è quasi settimanale e permette di conoscere e seguire le famiglie in difficoltà, monitorare e coordinare gli interventi di sostegno che possono prevedere anche interventi sui minori (soggiorni estivi della parrocchia, inserimenti campo giochi e Grest parrocchiale, inserimenti doposcuola e gruppo appartamento) oltre che a sostegno economico e consegna pacchi alimentari.

In località S. Bernardino in base ad una convenzione con la Caritas Diocesana di Reggio Emilia sono disponibili n° 3 alloggi destinati alle famiglie disagiate o con sfratto esecutivo la cui assegnazione è condivisa tra Caritas e Comune. Il Comune versa a Caritas € 100,00 al mese per alloggio per abbattere le spese di affitto; tali fondi vengono utilizzati da Caritas anche per garantire le manutenzioni essenziali. Durante il 2014 è stato assegnato un alloggio resosi disponibile.

Accoglienza Migranti nell'ambito dello Stato di emergenza umanitaria dovuto all'eccezionale afflusso di cittadini appartenenti ai paesi del Nord Africa

L'accordo con la Prefettura per il riconoscimento della quota giornaliera per una persona in condizione di fragilità è continuata per tutto il 2014.

Convenzione con il Tribunale di Reggio Emilia per inserimento in lavori di pubblica utilità dei condannati art.54 Dlsg 28/08/2000 n° 74 per guida in stato di ebbrezza.

Nel 2014 sono pervenute 15 nuove domande; l'inserimento ha permesso di migliorare i servizi erogati dall'amministrazione senza aggravio di costi. In particolare nell'attività dell'Istituzione hanno avuto rilevanza le attività di manutenzione del verde pubblico, la piccola manutenzione della struttura, trasporti e socializzazione anziani.

La convenzione è stata rinnovata per un triennio nel mese di maggio 2013, inserendo tra le attività la Collaborazione per svolgimento di attività culturali e di sorveglianza spazi culturali per favorire la fruizione da parte di persone disabili e svantaggiate.

SERVIZI EDUCATIVI

Si sono svolte le gare per la concessione e l'appalto di una ampia gamma di servizi educativi (Ludoteca, Progetto 5, Doposcuola, Campi Gioco, Progetto Appartamento e Operatore di cortile) per il triennio 2014-2016, apportando una razionalizzazione all'intero percorso proposto e una maggiore organicità degli interventi.

In virtù di queste modifiche avviate con la gestione da parte di nuovi soggetti, si sono apportate alcune modifiche: la sede della Ludoteca è stata spostata in un locale di proprietà privata in attesa di ricollocarla in spazi a proprietà pubblica, probabilmente dentro la Rocca, ad oggi ancora da sistemare dopo il terremoto. Si è stati obbligati allo spostamento in quanto i locali già destinati alla Ludoteca sono stati



utilizzati per il periodo settembre/ dicembre 2014 per ospitare due sezioni dell'Asilo Nido Aquilone, da ristrutturare completamente.

I servizi si sono svolti regolarmente, gestiti per tutto l'anno 2014 dall'Istituzione o direttamente o attraverso rapporti convenzionali.

Per le attività di campo giochi, doposcuola e ludoteca si rimanda alla rendicontazione specifica resa dall'appaltatore.

Progetti di sviluppo

Sono stati tradotti nelle 3 lingue delle etnie più rappresentate sul territorio (cinese, punjabi, urdu) i bandi per le iscrizioni alla scuola dell'Infanzia ed ai Nidi, ed altri moduli o avvisi utili alle famiglie che hanno bambini frequentanti le scuole del territorio.

Nell'ambito delle attività di ascolto dei cittadini e di attenzione ai nuovi bisogni, tra ottobre e dicembre si è formulato un questionario rivolto a tutte le famiglie con bambini della fascia 0-6 (circa 800 questionari) per verificare l'adeguatezza dell'impostazione dei servizi rispetto ai bisogni, la motivazione del mancato utilizzo dei servizi e la formulazione di richieste e proposte per l'innovazione.

Obiettivi della rilevazione sono stati raccogliere le esigenze e stimolare una flessibilità dei nostri servizi, nei quali sopravvivono rigidità organizzative difficili da modificare. Di fatto la richiesta più evidente è quella del potenziamento dell'apertura dei servizi in alcuni periodi considerati di festa o ferie e cioè il periodo luglio/agosto e le festività di Natale e Pasqua : probabilmente l'organizzazione del lavoro a cui le famiglie devono oggi far fronte non ricalca più lo stereotipo sul quale sono impostati i nostri servizi cioè dal lunedì al sabato dalle 8,00 alle 17,00; i risultati dei questionari sono in corso di approfondimento con altri soggetti interessati alla gestione dei servizi nella fascia 0-6 , in modo da poter valutare come andare incontro alle esigenze emerse, considerati anche i vincoli di bilancio di fatto sempre più stringenti.

Il Direttore
Elisa Paterlini

Nota integrativa

Bilancio di esercizio 2014

Criteria di formazione e struttura del bilancio consuntivo

Il bilancio consuntivo relativo al periodo 1° gennaio - 31 dicembre 2014 di cui la presente nota è parte integrante, è redatto in conformità allo schema tipo proposto dal decreto del Ministero del Tesoro 26/04/1995 ed alle disposizioni contenute nel codice civile, artt. 2423 e seguenti, per quanto applicabili. Tale documento è composto di stato patrimoniale, conto economico e nota integrativa ed è stato redatto allineandosi allo schema di bilancio previsto dalla norma civilistica in materia societaria con opportuni adeguamenti necessari per la forma gestionale dell'Istituzione.

Il bilancio d'esercizio al 31/12 corrisponde alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute e rappresenta la situazione patrimoniale, finanziaria ed economica dell'Istituzione, nel rispetto dei principi di chiarezza, verità e correttezza.

Nella predisposizione dello stesso si è tenuto conto degli eventi di competenza dell'esercizio 2014 di cui si è venuti a conoscenza dopo la chiusura dell'esercizio e fino alla redazione del presente documento.

Si precisa che, ai sensi della normativa vigente, il bilancio consuntivo è redatto con valori arrotondati all'unità di euro.

Attività svolta

L'Istituzione "I Millefiori" è stata istituita con delibera C. C. n° 68 del 29/10/2002 quale organismo strumentale del Comune di Novellara e persegue il fine di salvaguardare e promuovere lo sviluppo sociale della comunità locale, la prevenzione ed il superamento del disagio sociale in ogni sua forma, garantendo l'unitarietà e la organicità degli interventi nell'ambito degli indirizzi espressi dall'Amministrazione Comunale. I principali servizi affidati sono gestione casa protetta, centri diurni e assistenza dom. per anziani, compresi i servizi collaterali (pasto a dom, telesoccorso, trasporti), servizi ed attività di sostegno alle persone disabili e alle famiglie in difficoltà sia gestite direttamente che in collaborazione con soggetti pubblici (Unione dei Comuni e Azienda Usl) e privati (Associazioni e Volontari individuali).

Con del. C.C. n° 10/2012 all'Istituzione quale organismo strumentale del Comune di Novellara è stata inoltre attribuita la gestione dei servizi e delle funzioni elencate di seguito :

Servizi educativi e integrativi dell'attività scolastica (ad esclusione di quelli trasferiti all'Unione dei Comuni Bassa Reggiana con deliberazione del Consiglio Comunale n° 94 del 18/12/2010 e successivamente precisati nella deliberazione G.C. n° 126 del 30.08.2011 di approvazione del contratto di servizio e suoi allegati prestazionali), quali: Erogazione Borse di studio e Buoni libri, Ludoteca, Campi gioco estivi, Scuola di Musica, servizi assistenza per l'integrazione scolastica nelle scuole secondarie di secondo grado, servizi educativi pomeridiani presso la Scuola Primaria, Centro Giochi Territoriale, rapporti convenzionali con Scuole dell'Infanzia Parrocchiali e con servizi educativi privati presenti sul territorio, coordinamento con l'Istituto Comprensivo per funzioni miste e progetti specifici e tutti i servizi educativi non affidati all'Unione dei Comuni. Sono inoltre attribuite all'Istituzione le funzioni proprie del Comune relative ai rapporti con l'Unione Bassa Reggiana e l'Azienda Speciale Servizi Bassa Reggiana per i servizi educativi trasferiti.

Schema del bilancio con attribuzione ai Centri di Costo

Successivamente alla approvazione del bilancio consuntivo si provvederà all'elaborazione dei dati con l'imputazione ai principali centri di costo, consentendo una valutazione dell'economicità ed efficienza della gestione dei singoli centri di costo, collegando ad ognuno di essi le relative tipologie di costo e di ricavo.

I centri di costo individuati per l'esercizio 2014 sono:

- Casa Protetta
- Centri Diurni
- Assistenza Domiciliare e servizi collegati
- Produzione Pasti per asili nido e scuole materne
- Appartamento protetto anziani
- Servizio pasti a domicilio

Comparabilità con l'esercizio precedente

Per ogni voce dello stato patrimoniale e del conto economico è stato indicato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Per quanto riguarda i servizi educativi, le funzioni trasferite all'Istituzione riguardano prevalentemente la gestione di rapporti convenzionali con le Scuole dell'Infanzia paritarie, con l'Istituto Comprensivo di Novellara e con l'Assoc. Lo Schiaccianoci per la gestione della Scuola di Musica .

Come per l'anno 2013, la gestione da parte dell'Istituzione è stata per l'intero anno .

Criteri di valutazione

La valutazione delle voci di bilancio è stata effettuata ispirandosi, oltre che ai contenuti del Regolamento istitutivo nonché del contratto di servizio, ai principi generali di prudenza e competenza, nella prospettiva di continuazione dell'attività e tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi dell'attivo e del passivo. I criteri di valutazione delle singole poste di bilancio, invariati rispetto all'esercizio precedente, sono aderenti alle disposizioni previste dal codice civile. In particolare i criteri adottati sono stati i seguenti:

Immobilizzazioni materiali

Il patrimonio immobiliare e mobiliare di proprietà del Comune di Novellara, è concesso in uso all'Istituzione secondo quanto previsto dal contratto di comodato rep.5598 del 14/01/2011 e precedenti; in base a quanto previsto dal Regolamento dell'Istituzione approvato con del. C.C. n° 98 del 20.12.2002, si ritiene di indicare di seguito i valori degli ammortamenti economici per l'anno 2013, comunicati dal Servizio Finanziario del Comune :

Beni Mobili:

Centro di costo:

1003 Strutture residenziali e ricoveri	euro	412,75
1004 Assistenza Domiciliare	euro	5.000,00
6030 Casa Protetta	euro	11.242,02

Beni Immobili:

Casa Protetta – Centro Diurno via Costituzione 10:	euro 244.087,02
Centro Sociale e Centro Diurno via Veneto 30 :	euro 14.013,08
Ex Centro diurno anziani loc. S. Maria :	euro 2.892,03
Alloggio e garage via P. Nenni (Appartamento protetto anziani)	euro 1.833,62

I beni strumentali di costo unitario non significativo acquistati direttamente dall'Istituzione sono stati imputati direttamente al Conto Economico.

I costi di manutenzione aventi efficacia conservativa sostenuti dall'Istituzione sono imputati al Conto Economico.

E' stato inserito il nuovo valore, comunicato dal Comune, relativo all'alloggio di via Nenni ove ha sede l'appartamento protetto anziani, inserito dal 2013 come Centro di costo.

Immobilizzazione finanziarie

L'Istituzione non possiede immobilizzazioni finanziarie; è evidenziata a bilancio la somma versata a titolo di deposito cauzionale per il contratto di affitto per la ludoteca.

Rimanenze

Anche in considerazione della tipicità dell'Istituzione, nonché per il valore non significativo, non sono state rilevate rimanenze, rappresentate prevalentemente da materiale igienico sanitario.

Ratei e risconti

I ratei ed i risconti sono determinati secondo il criterio dell'oggettiva competenza temporale dell'esercizio.

Crediti

I crediti sono iscritti secondo il valore presumibile di realizzazione. Sono state considerate, anche se conosciute dopo la chiusura dell'esercizio e fino alla data di redazione del presente bilancio, le eventuali insolvenze e le eventuali transazioni sui crediti.

Debiti

Sono iscritti a valore nominale, corrispondente al presumibile valore di estinzione.

Riconoscimento dei ricavi e costi

I ricavi ed i costi sono iscritti per competenza, anche se conosciuti dopo la chiusura dell'esercizio; per i costi afferenti prestazioni di servizio, la competenza sorge al momento della relativa ultimazione ovvero in relazione alle pattuizioni contrattuali.

Risultato dell'esercizio

Come previsto dallo Statuto il bilancio dell'Istituzione chiude a pareggio, in relazione al trasferimento "a copertura" da parte del Comune di Novellara per € 361.761 (al netto dell'integrazione rette a carico del Comune e comprensivo del finanziamento del Comune per Progetti sovracomunali e Progetto Operatore di cortile). Tale contributo tiene conto dell'accantonamento Fondo spese per utenze di € 15.000 in ragione del divario tra le bollette pervenute e i costi stimati mediamente negli anni precedenti ed al cambio di fornitore dell'energia elettrica che potrebbe comportare un ritardo nella fatturazione.

Le voci relative ai servizi scolastici, gestite per l'intero anno dall'Istituzione hanno comportato un trasferimento a pareggio da parte del Comune pari ad € 452.813,22 .

COMUNE DI NOVELLARA

Istituzione Servizi Sociali "I Millefiori"

Piazzale Marconi, 1 - 42017 Novellara (RE)

Tel. 0522-654948 - Fax 0522-652057

e-mail:uffici@comune.novellara.re.it

Internet: www.comune.novellara.re.it

Codice Fiscale 00441550357

Analisi della composizione delle principali voci dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico

Crediti

Per maggiore chiarezza i crediti sono così dettagliati:

Debitore	Al 31/12/2014	Al 31/12/2013
Comune di Novellara	1.043.072	1.227.788
Altri Entrî Pubblici :		
Arpa	6.163	6.901
Asp Progetto Persona	0	0
Azienda Usl	465.785	441.789
Azienda Servizi Bassa Reggiana	60.396	43.041
Regione Emilia Romagna	0	0
Soggetto Attuatore emergenza migranti Nord Africa	1.582	87.742
Prefettura di Reggio Emilia	2.760	3.660
Unione Bassa Reggiana	0	0
Totale altri enti pubblici	536.686	583.133
Privati utenti	242.812	237.879
Diversi x documenti da emettere	187	17.303
Altri crediti	3.034	969
Anticipo fornitori	0	0
TOTALE	1.825.791	2.067.072

Al 31/12/2014 nessun credito ha scadenza oltre i 5 anni.

Disponibilità liquide

Comprende denaro, valori in cassa, conti correnti attivi e di Tesoreria; è stato considerato il c/c gestito per conto degli ospiti relativo alle somme versate per spese extra-retta, in particolare farmaci, gestite dal personale dell'Istituzione e che trova contropartita alla voce debiti.

Voci	Al 31/12/2014	Al 31/12/2013
Tesoreria B.C.C.	360.045	221.968
C/c 30428 c/o Tesoreria – servizi interni	2.277	2.139
C/c 30429 c/o Tesoreria- per conto ospiti	3.510	3.872
Contanti	142	177
Cassa anticipi ospiti	218	75
Totale	366.192	228.231

Gli arrotondamenti delle voci scorporate sono stati calcolati per difetto.

Ratei e risconti attivi

Sono esclusivamente riferiti a risconti su canoni di affitto e bolli auto pagati in via anticipata.

Patrimonio netto

Non si rilevano variazioni.

Debiti

Per maggior chiarezza i debiti sono così dettagliati:

Creditore	Al 31/12/2014	Al 31/12/2013
Comune di Novellara per Personale e spese varie	1.835.783	1.659.220
Altri enti pubblici	5.326	10.596
Fornitori per prestazioni e materiali	221.677	309.512
Diversi creditori per contributi economici	9.868	25.881
Altri debiti	68.082	161.247
Debiti verso banche	0	0
TOTALE	2.140.736	2.166.456

Tutti i debiti sono esigibili entro l'anno successivo.

Valore della produzione

Si evidenzia che, nonostante l'attività svolta sia di natura istituzionale e non commerciale, come previsto dal Regolamento costitutivo dell' Istituzione, si utilizza il termine "ricavi" esclusivamente in aderenza alla terminologia di cui al D.M. 26.04.1995.

Rispetto all'anno precedente si evidenzia la gestione per l'intero anno di tutti i servizi educativi .

Rispetto alle spese di personale, il 2014 ha visto la gestione diretta dell'intera casa protetta, attraverso il ricorso ad assunzioni a tempo determinato e, indeterminato attraverso 2 mobilità e il ricorso a lavoro flessibile (infermieri e oss). Il suddetto personale risulta interamente conteggiato nella spesa di personale . Dal punto di vista contabile si rileva un rimborso da parte dell'Azienda Usl per le spese del personale infermieristico dedicato ai posti letto convenzionati. La quantificazione del rimborso è determinata dal costo orario effettivo e dal n° di ore erogate in base ai parametri stabiliti dalla normativa regionale in materia .

Voci	Al 31/12/2014	Al 31/12/2013
Ricavi delle vendite e delle prestazioni.	2.660.961	2.565.433
Ricavi da copertura di costi sociali	235.266	228.352
Contributo a pareggio	361.761	636.458
Trasferimento a copertura spese servizi educativi	452.813	439.434
Altri ricavi e proventi	70.281	86.948
Totale	3.781.082	3.956.625

Nella voce "Altri ricavi e proventi" sono compresi i proventi dalla Prefettura erogati a sostegno della gestione dell'accoglienza migranti, prorogata fino a dicembre 2014 pari ad € 10.950 ed un fondo erogato dalla Provincia per l'emergenza sfratti di € 2.992,00.

Le spese relative all'accoglienza migranti sono inserite nella tabella dei costi alla voce "Oneri diversi di gestione".

Costi della Produzione

Voci	Al 31/12/2014	Al 31/12/2013
Per materie prime, suss.rie, di consumo e merci	256.630	278.628
Per servizi	1.581.549	2.010.062
Per godimento beni di terzi	21.069	18.295
Per personale dipendente ed interinale	1.899.943	1.504.112
Oneri diversi di gestione	81.429	104.672
Accantonamento per rischi da rimborsi	15.000	20.000
Totale	3.855.620	3.935.769

E' stata previsto l'accantonamento di un fondo pari ad € 15.000 a copertura di eventuali spese per utenze dovute a conguagli con precedenti fornitori in quanto le fatture pervenute sono significativamente più basse della previsione.

I costi di personale sono la voce più significativa; i costi per i dipendenti sono direttamente dal Comune, titolare del rapporto di lavoro con tutti i dipendenti dell'Istituzione, e da questo addebitati alla Istituzione medesima: ammontano a € 1.458.126. il costo sopra indicato è comprensiva della spesa per il ricorso inoltre a somministrazione di lavoro (lavoro interinale) per € 235.902 per personale Oss e per € 181.771 per l'acquisizione di personale infermieristico, rimborsato dall'Azienda Usi per € 147.750, oltre ad € 24.144 per acquisto e noleggio indumenti di servizio, mensa e formazione .

La situazione del personale al 31.12.2014 era la seguente:

Profilo prof.le e categoria	Al 31/12/2014	Al 31/12/2013	Variazioni
Direttore - D3	1	1	Nessuna
Esperti Amm.vi e Contabili - D1	3	3	Nessuna
Coord. Res. Casa Protetta – D1	1	1	Nessuna
Assistente Sociale – D1	1	1	Nessuna
Istrutt. Amm.vo – C1	1	1	Nessuna
Istrutt. Resp. Servizi anziani (RAA) – C1	3	3	Nessuna
Collab. Servizi Sociali – B3-tempo indet.	28	28	
Collab. Serv. Soc. – B3 tempo det.	3	3	Assunzioni per esig. straordinarie
Assistente di base – B1 tempo indet.	1	1	Nessuna
Collaboratore di cucina – B3 – tempo indet.	4 (2 part-time)	4 (2 part-time)	Nessuna
Collab. Di cucina - B3 tempo det.	2	2	Assunzioni per esigenze straordinarie
Cuoca – C1	2	2	Nessuna
Ass. di base reparto B1 e cucina	2	2	Nessuna
Totale	50	50	

PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

I proventi per interessi anno 2014 riconosciuti sul c/c di tesoreria ammontano a € 101,92.

PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI

La voce principale delle sopravvenienze attive è relativa al pagamento da parte del Soggetto Attuatore, debitore nei confronti del Comune di € 66.898,76 relativi alla gestione profughi nell'anno 2012.

Proventi	
Sopravvenienze attive	100.806
Totale	100.806
Oneri	
Sopravvenienze passive	7.658
Totale	7.658

**Il Presidente
Ghizzi Maria**

APPENDICE

Sintesi del quadro normativo che caratterizza l'Istituzione

Si riprende una sintesi del quadro normativo di riferimento ai fini di facilitare la lettura tecnica del bilancio consuntivo dell'Istituzione dei Servizi Sociali "i Millefiori".

Ordinamento giuridico

l'Istituzione è un organismo costituito ai sensi dell'art. 114 e segg. del t.u.e.l. con autonomia gestionale, senza autonomia giuridica, pertanto l'entità giuridica di riferimento è il comune di Novellara che ne ha deliberato la costituzione.

l'Istituzione quindi può compiere con autonomia gestionale tutti gli atti necessari allo svolgimento dell'attività assegnata nel rispetto dello statuto comunale, del regolamento e degli indirizzi comunali deliberati annualmente.

Ordinamento contabile

Il sistema contabile applicabile all'istituzione è quello della contabilità economica e patrimoniale, attuato in base al principio della competenza, realizzato con la tecnica della partita doppia con l'obbligo del pareggio di bilancio da perseguire attraverso l'equilibrio dei costi e dei ricavi, compresi i trasferimenti. L'attività dell'istituzione deve essere informata a criteri d'efficacia, efficienza ed economici e l'autonomia del proprio bilancio deve essere contenuta nel quadro generale del bilancio dell'ente comune. Il bilancio consuntivo è da redigere in conformità allo schema tipo proposto dal del Decreto Ministero del Tesoro 26/04/1995 ed alle disposizioni previste in materia dal codice civile, che prevede l'adattabilità dello schema proposto alle esigenze dell'Istituzione.

Soggettività fiscale

l'Istituzione non ha soggettività fiscale propria, ma agisce come una parte del comune, pertanto non è soggetta ad obblighi dichiarativi autonomi (dichiarazione unificata dei redditi per gli enti locali ed alle dichiarazioni per i sostituti di imposta).

La globalità dei dati propri a rilevanza fiscale confluisce nelle dichiarazioni fiscali di competenza del comune di Novellara: ne consegue che l'Istituzione agisce ai fini dell'imposta sul valore aggiunto con lo stesso n° di partita iva dell'ente, pertanto il proprio eventuale saldo a credito o debito confluisce nel saldo iva del Comune di Novellara.

COMUNE DI NOVELLARA
(PROVINCIA DI REGGIO EMILIA)
ISTITUZIONE "I MILLEFIORI"

Relazione dell'organo di revisione

- Sul bilancio d'esercizio al 31 dicembre 2014

L'organo di revisione

DOTT. MARIA CRISTINA SACCANI

RELAZIONE SUL BILANCIO D'ESERCIZIO AL 31 DICEMBRE 2014

DELL'ISTITUZIONE "I MILLEFIORI"

La sottoscritta Maria Cristina Saccani - revisore unico del Comune di Novellara - nominata con delibera dell'organo consiliare n. 52 del 14/11/2013, per il periodo 14/11/2013 – 13/11/2016, ha ricevuto in data 18/04/2015 il bilancio di esercizio al 31/12/2014 dell'Istituzione "I Millefiori", approvato con delibera del Consiglio di Amministrazione del 17 aprile 2015, completo di conto economico, stato patrimoniale e nota integrativa.

Il bilancio d'esercizio 2014 si chiude in pareggio in virtù del contributo richiesto al Comune di Novellara pari ad euro 361.761,00 iscritto nella voce A5 del conto economico; tale contributo registra una riduzione rispetto all'esercizio precedente, al termine del quale si attestava in euro 636.458,00.

Lo Stato Patrimoniale si riassume nei seguenti valori:

Attività	Euro 2.195.619,00
Passività	Euro 2.157.318,00
Patrimonio netto	Euro 38.301,00
Risultato dell'esercizio 2014	zero

Il conto economico presenta, in sintesi, i seguenti valori:

Valore della produzione	Euro 3.781.082,00	
Costi della produzione	- Euro 3.855.620,00	
Differenza		Euro - 74.583,00
Proventi e oneri finanziari	Euro 96,00	
Proventi e oneri straordinari	Euro 93.148,00	
IRAP	Euro - 18.706,00	
Risultato dell'esercizio		Zero

Il revisore unico dà atto che:

- l'esame del bilancio è stato svolto secondo il regolamento costitutivo dell'Istituzione, il regolamento di contabilità del Comune di Novellara e con riferimento alle norme di legge in materia,
- nella redazione del bilancio in esame sono stati seguiti i principi previsti dall'art. 2423-bis del codice civile. In particolare, sono stati applicati i principi della prudenza e della prospettiva della continuazione dell'attività, nonché i criteri richiamati nella nota integrativa,
- lo schema di Stato Patrimoniale unitamente al Conto Economico risulta sostanzialmente conforme al decreto del Ministero del Tesoro 26/4/1995 e alle disposizioni civilistiche, tenendo conto degli adeguamenti necessari dalla peculiare forma di gestione,
- nella nota integrativa sono state fornite le informazioni di legge,
- lo Stato Patrimoniale e il Conto Economico presentano, ai fini della comparazione, i valori dell'esercizio precedente.

A giudizio del revisore unico, il bilancio corredato dalla nota integrativa, corrisponde alle risultanze dei libri e delle scritture contabili.

Passando all'esame delle voci di bilancio, i crediti possono essere schematizzati come segue:

Comune di Novellara	Euro 1.043.072,00
Altri enti pubblici	Euro 536.686,00
Utenti privati	Euro 242.812,00
Fatture da emettere	Euro 187,00
Altri crediti	Euro 3.034,00
Totale	Euro 1.825.791,00

Si rileva che la voce "Altri enti pubblici" comprende il credito di euro 1.582,00 verso il Soggetto Attuatore dell'emergenza migranti Nord Africa, per il quale si ritiene corretto confermare l'accantonamento di euro 1.582,00 al Fondo per rischi ed oneri, in quanto trattasi di credito di non certa esigibilità.

Per completezza, va osservato che il Fondo per rischi ed oneri è stato congruamente incrementato di ulteriori 15.000,00 euro nel 2014 per tenere conto di futuri conguagli che potrebbero essere richiesti dai gestori dei servizi a rete, tuttora non conteggiati dagli stessi; pertanto, il fondo per rischi ed oneri al 31/12/2014 è pari ad euro 16.582,00. L'accantonamento risulta imputato alla voce B15 del Conto

Economico.

Le disponibilità liquide di euro 366.192,00 sono iscritte sulla base dei saldi risultanti al 31/12/2014 presso il Tesoriere e sulla base del denaro presente in cassa.

I debiti sono iscritti al valore nominale per euro 2.140.737,00 di cui 1.835.783,00 verso il Comune di Novellara.

Nelle passività non risulta accantonato il trattamento di fine rapporto per il personale, in quanto il personale utilizzato dall'istituzione è dipendente del Comune di Novellara.

I costi e i ricavi sono stati imputati rispettando i criteri di competenza e prudenza al netto di resi, sconti, premi e abbuoni. In ossequio al principio della competenza, sono stati iscritti, nelle attività, risconti attivi per euro 3.136,00. Il trasferimento del Comune di Novellara a copertura delle spese per servizi educativi è pari ad euro 452.813,00 ed è compreso nella voce A1 dei ricavi, mentre il costo di pari importo è incluso nei costi per servizi.

Nelle sopravvenienze attive, pari ad euro 100.806,00, sono contabilizzati minori costi degli anni precedenti; le voci più significative riguardano euro 66.898,76 per mancato utilizzo del fondo rischi a seguito del pagamento da parte del soggetto attuatore, euro 20.000,00 per mancato utilizzo del fondo rischi su utenze del 2013 ed euro 7.190,26 per conguaglio positivo su fatture ricevute.

Relativamente alle imposte per l'anno 2014, in seguito all'esercizio dell'opzione, l'IRAP è calcolata secondo le disposizioni dell'art. 10-bis, co. 2, del d.lgs. 446/1997.

Tenuto conto di tutto quanto esposto, si attesta la corrispondenza del bilancio alle risultanze della gestione e si esprime parere favorevole per l'approvazione del bilancio chiuso al 31 dicembre 2014.

Novellara, 20 aprile 2015

	L'ORGANO DI REVISIONE
DOTT. MARIA CRISTINA SACCANI – Revisore unico	