

REPORT ASILI NIDO ANNO 1999

PARTE I - ANALISI DI EFFICACIA

Analisi domanda e offerta

PROSPETTO CON POPOLAZIONE RESIDENTE 0-2 ANNI NEL TRIENNIO

Strutture	N.medio iscritti a.s. '97-'98	N.medio iscritti a.s. '98-'99	N.medio iscritti a.s. '99-'00	N.posti da progetto	Popolazione 0-2 anni 31.12.'97	Popolazione 0-2 anni 31.12.'98	Popolazione 0-2 anni 31.12.'99
Asilo A.Galvano Adami	45	45	45	40	1.050	1.059	1.067
Asilo Il Germoglio	52	52	52	50	1.050	1.059	1.067
	N.medio iscritti a.solare 1997	N.medio iscritti a.solare 1998	N.medio iscritti a.solare 1999				
Asilo A.Galvano Adami	45	45	46				
Asilo Il Germoglio	52	52	53				

GRADO SODDISFACIMENTO DOMANDA POTENZIALE

Strutture	N.medio iscritti a.s. '97-'98	Popolazione 0-2 anni 31.12.'97	%	N.medio iscritti a.s. '98-'99	Popolazione 0-2 anni 31.12.'98	%	N.medio iscritti a.s. '99-'00	Popolazione 0-2 anni 31.12.'99	%
Asilo A.Galvano Adami	45	1.050	4,29	45	1.059	4,25	45	1.067	4,22
Asilo Il Germoglio	52	1.050	4,95	52	1.059	4,91	52	1.067	4,87
Cooperativa Melarancia	10	1.050	0,95	15	1.059	1,42	15	1.067	1,41
Comune di Porcia	2	1.050	0,19	1	1.059	0,09	1	1.067	0,09
Tutte le strutture *	109	1.050	10,38	113	1.059	10,67	113	1.067	10,59

* il dato comprende le due strutture in convenzione (Cooperativa Melarancia e Comune di Porcia) e i due asili

GRADO SODDISFACIMENTO DOMANDA EFFETTIVA

N. posti complessivi	N.richieste a.s. '97-'98	%	N.richieste a.s. '98-'99	%	N.richieste a.s. '99-'00	%
90	185	48,65	196	45,92	220	40,91
N.medio iscritti complessivo						
109	185	58,59				
113			196	57,65		
113					220	51,36

I dati del numero medio degli iscritti si riferiscono agli anni scolastici '97-'98, '98-'99 e '99-'00. Sono stati inseriti anche il numero medio iscritti della struttura di Via Correr gestita dalla Cooperativa Melarancia e di quella di via Papa Giovanni XXIII del Comune di Porcia.

N.B. Il numero delle richieste comprende le nuove domande e le riconferme.

GRADO DI UTILIZZO POTENZIALE ED EFFETTIVO

Numero medio iscritti			N.posti a disposizione da progetto	Grado di utilizzo potenziale		
a.s. '97-'98	a.s. '98-'99	a.s. '99-'00		a.s. '97-'98	a.s. '98-'99	a.s. '99-'00
97	97	97,00	90	107,78	107,78	107,78
Numero medio presenti			N.posti a disposizione da progetto	Grado di utilizzo effettivo		
76	77	80,00	90	84,44	85,56	88,89

Analisi qualitativa attività

PERSONALE ADDETTO CON RIPARTO ORE LAVORATE PER LIVELLO ASILO A.GALVANO ADAMI

Qualifica	Livello	Addetti a/uomo 1997	Ore lavorate 1997	Addetti a/uomo 1998	Ore lavorate 1998	Addetti a/uomo 1999	Ore lavorate 1999
Dirigente di serv. Amm.vo	D	-	-	0,03	68	0,05	97
Funz. Socio-tecnico e Coord. Serv dietetico	8°	0,50	815	0,53	1.025	0,55	1.111
Istruttore amm.vo	7°	-	-	-	-	0,37	619
Educatore d'infanzia	6°	8,16	11.691	7,99	12.522	9,06	14.964
Ufficiale amm.vo	6°	-	-	-	-	0,45	594
Capo cuoco	5°	1,00	1.490	1,00	1.481	1,00	1.349
Addetto lavanderia	4°	1,00	1.332	1,00	1.323	1,00	1.357
Operatori d'appoggio	3°	1,55	2.682	2,00	3.070	2,00	3.285
TOTALE		12,21	18.010	12,55	19.489	14,48	23.376

Nell'anno 1999 sono stati conteggiati due part time dal 1.9 e una maternità per metà anno.

Bisogna rilevare inoltre l'inserimento per parte del 1999 delle unità di carattere amministrativo in carico al centro di costo.

PERSONALE ADDETTO CON RIPARTO ORE LAVORATE PER LIVELLO ASILO IL GERMOGLIO

Qualifica	Livello	Addetti a/uomo 1997	Ore lavorate 1997	Addetti a/uomo 1998	Ore lavorate 1998	Addetti a/uomo 1999	Ore lavorate 1999
Dirigente di serv. Amm.vo	D	-	-	0,03	68	0,05	97
Funz. Socio-tecnico e Coord. Serv dietetico	8°	0,50	815	0,53	1.025	0,55	1.111
Istruttore amm.vo	7°	-	-	-	-	0,37	619
Educatore d'infanzia	6°	10,10	15.063	11,06	16.367	10,31	16.993
Ufficiale amm.vo	6°	-	-	-	-	0,45	594
Addetto lavanderia/Cuoco	4°	1,83	2.676	1,83	3.023	2,00	3.177
Operatori d'appoggio	3°	3	4.350	2,74	3.783	3,00	4.358
TOTALE		15,43	22.904	16,19	24.266	16,73	26.949

Nell'anno 1999 sono stati conteggiati due part time per tutto il periodo e due maternità riguardanti ciascuna un periodo di circa metà anno.

Bisogna rilevare inoltre l'inserimento per parte del 1999 delle unità di carattere amministrativo in carico al centro di costo. Tali unità non risultavano inserite come aluomo negli anni precedenti perché in carico ad un altro centro. La loro quota veniva però caricata come costi amministrativi all'interno della voce "Personale" nella tabella dei costi.

Analisi prestazioni dirette

Nelle seguenti tabelle, a differenza di quelle precedenti, sono calcolate anche le ore lavorate dal personale assunto con contratto d'opera in qualità di educatore d'infanzia ad esclusione dell'asilo A.Galvano per l'intero triennio (data l'esiguità delle ore integrative) e dell'anno 1999 nel quale questa ipotesi non si è verificata neanche per l'altro nido. Per l'asilo il Germoglio invece si è ritenuto opportuno variare il numero delle educatrici a/uomo nel corso dei primi due anni considerati, in quanto l'apporto della cooperativa è stato più consistente. In particolare nell'anno 1998 le ore sono state 111 pari a 15 gg. lavorativi circa e a 0,06 a/uomo. Non ci sono stati contratti d'opera per entrambi i nidi.

MEDIA ISCRITTI PER EDUCATRICE

	N.medio iscritti a.s. '96-'97	N.medio iscritti a.s. '97-'98	N.medio iscritti a.s. '98-'99	Educatrici a/uomo 1997	Educatrici a/uomo 1998	Educatrici a/uomo 1999	Iscritti per educatrice 1997	Iscritti per educatrice 1998	Iscritti per educatrice 1999
Asilo A.Galvano Adami	43	45	45	8,16	7,99	9,06	5,27	5,63	4,97
Asilo Il Germoglio	51	52	52	10,18	11,12	10,31	5,01	4,68	5,04

N. ORE EDUCATRICI PER BAMBINO FREQUENTANTE

	Ore educatrici 1997	Ore educatrici 1998	Ore educatrici 1999	N.medio frequentanti a.s. '96-'97	N.medio frequentanti a.s. '97-'98	N.medio frequentanti a.s. '98-'99	N.ore per bambino frequentante	N.ore per bambino frequentante	N.ore per bambino frequentante
Asilo A.Galvano Adami	11.719	12.522	14.964	34	35	37	42,24	44,78	44,64
Asilo Il Germoglio	15.215	16.478	16.993	39	41	40	38,32	36,14	41,21

PARTE II - ANALISI DI EFFICIENZA

Analisi dei costi

COSTI ASILO A.GALVANO ADAMI

Tipologie di spesa	1997	1998	% scostamento	1999	% scostamento
Personale	588.071.643	607.113.721	3,24	665.197.087	9,57
Acquisto beni	42.242.741	34.007.118	-19,50	47.793.736	40,54
Servizi	40.771.049	50.983.684	25,05	44.973.440	-11,79
Locazioni					
Trasferimenti					
Interessi passivi ed oneri finanziari diversi					
Imposte e tasse		298.523	100,00	36.093.668	11990,75
Oneri straordinari della gestione corrente					
Ammortamenti	17.465.529	21.127.700	20,97	19.568.264	-7,38
Costi ripartiti	1.349.248	1.630.990	20,88	2.563.507	57,17
TOTALE	689.900.210	715.161.736	3,66	816.189.702	14,13

COSTI ASILO IL GERMOGLIO

Tipologie di spesa	1997	1998	% scostamento	1999	% scostamento
Personale	752.844.750	710.225.602	-5,66	752.156.318	5,90
Acquisto beni	54.301.982	44.422.233	-18,19	61.061.987	37,46
Servizi	53.522.889	49.369.578	-7,76	47.179.761	-4,44
Locazioni					
Trasferimenti					
Interessi passivi ed oneri finanziari diversi	17.901.738	16.799.144	-6,16	15.022.151	-10,58
Imposte e tasse		298.525	100,00	39.648.501	13181,47
Oneri straordinari della gestione corrente					
Ammortamenti	30.978.958	35.771.506	15,47	37.304.920	4,29
Costi ripartiti	1.899.851	2.021.915	6,42	2.937.630	45,29
TOTALE	911.450.168	858.908.503	-5,76	955.311.268	11,22

Per quanto riguarda i costi bisogna rilevare che solo per il 1999 l'Irap sul lavoro dipendente viene compresa tra le imposte e tasse, mentre nel biennio precedente era inserita alla voce stipendi. Non sono stati inseriti i costi relativi alle convenzioni (Melarancia, Comune di Porcia) perchè trattati a parte.

Costi medi unitari del servizio

CONFRONTO DATI NEL TRIENNIO PER ANNO SCOLASTICO E SOLARE

	Anno scolastico 1996-'97			Anno scolastico 1997-'98			Anno scolastico 1998-'99		
	Giorni di apertura	Ore di apertura	N. medio iscritti	Giorni di apertura	Ore di apertura	N. medio iscritti	Giorni di apertura	Ore di apertura	N. medio iscritti
Asilo A.Galvano Adami	204	2.040	43	206	2.060	45	207	2.070	45
Asilo Il Germoglio	205	2.050	51	206	2.060	52	208	2.080	52
	Anno solare 1997			Anno solare 1998			Anno solare 1999		
	Giorni di apertura	Ore di apertura	N. medio iscritti	Giorni di apertura	Ore di apertura	N. medio iscritti	Giorni di apertura	Ore di apertura	N. medio iscritti
Asilo A.Galvano Adami	207	2.070	45	205	2.050	45	209	2.090	46
Asilo Il Germoglio	207	2.070	52	206	2.060	52	209	2.090	53

COSTI MEDI PER GIORNO DI APERTURA

	Anno scolastico			Anno solare			Costo giornaliero medio complessivo*		
	1996-1997	1997-1998	1998-1999	1997	1998	1999	1997	1998	1999
Asilo A.Galvano Adami	3.381.864	3.471.659	3.942.945	3.332.851	3.488.594	3.905.214	3.890.989	3.824.793	4.252.967
Asilo Il Germoglio	4.446.098	4.169.459	4.592.843	4.403.141	4.169.459	4.570.867			
	Scostamento			Scostamento			Scostamento		
	2,66	●	13,58	●	4,67	●	11,94	●	
	-6,22	●	10,15	●	-5,31	●	9,63	●	
							-1,70	●	11,19

* calcolato facendo la media fra anno scolastico, solare e considerando entrambi i nidi.

COSTO MEDIO PER ISCRITTO ASILO NIDO A.GALVANO ADAMI

	Anno scolastico			Anno solare			Costo per iscritto medio complessivo*		
	1996-1997	1997-1998	1998-1999	1997	1998	1999	1997	1998	1999
Sul totale costi	16.044.191	15.892.483	18.137.549	15.331.116	15.892.483	17.743.254	11.641.012	12.038.704	14.076.833
Sul totale costi detratte le rette	12.270.796	12.250.661	14.423.349	11.725.427	12.250.661	14.109.798			
Sul totale costi detratte le rette e il contr. Reg.le	7.401.755	7.972.967	10.133.673	7.072.788	7.972.967	9.913.375		Scostamento	
	Scostamento			Scostamento			3,42	16,93	
	-0,95		14,13	3,66		11,65			
	-0,16		17,74	4,48		15,18			
	7,72		27,10	12,73		24,34			

*Calcolato facendo la media dei valori

COSTO MEDIO PER ISCRITTO ASILO NIDO IL GERMOGLIO

	Anno scolastico			Anno solare			Costo per iscritto medio complessivo*		
	1996-1997	1997-1998	1998-1999	1997	1998	1999	1997	1998	1999
Sul totale costi	17.871.572	16.517.471	18.371.371	17.527.888	16.517.471	18.024.741	13.338.694	12.578.204	13.985.499
Sul totale costi detratte le rette	13.937.944	12.873.683	14.366.563	13.669.907	12.873.683	14.095.496			
Sul totale costi detratte le rette e il contr. Reg.le	8.595.071	8.343.459	9.618.148	8.429.781	8.343.459	9.436.674		Scostamento	
	Scostamento			Scostamento			-5,70	11,19	
	-7,58		11,22	-5,76		9,13			
	-7,64		11,60	-5,82		9,49			
	-2,93		15,28	-1,02		13,10			

*Calcolato facendo la media dei valori

COSTO MEDIO PER ISCRITTO DI ENTRAMBI I NIDI

	Anno scolastico			Anno solare			Costo per iscritto medio complessivo*		
	1996-1997	1997-1998	1998-1999	1997	1998	1999	1997	1998	1999
Sul totale costi	16.957.881	16.204.977	18.254.460	16.429.502	16.204.977	17.883.998	12.489.853	12.308.454	14.031.166
Sul totale costi detratte le rette	13.104.370	12.562.172	14.394.956	12.697.667	12.562.172	14.102.647			
Sul totale costi detratte le rette e il contr. Reg.le	7.998.413	8.158.213	9.875.911	7.751.285	8.158.213	9.675.025		Scostamento	
	Scostamento			Scostamento			-1,45	14,00	
	-4,44		12,65	-1,37		10,36			
	-4,14		14,59	-1,07		12,26			
	2,00		21,05	5,25		18,59			

*Calcolato facendo la media dei valori

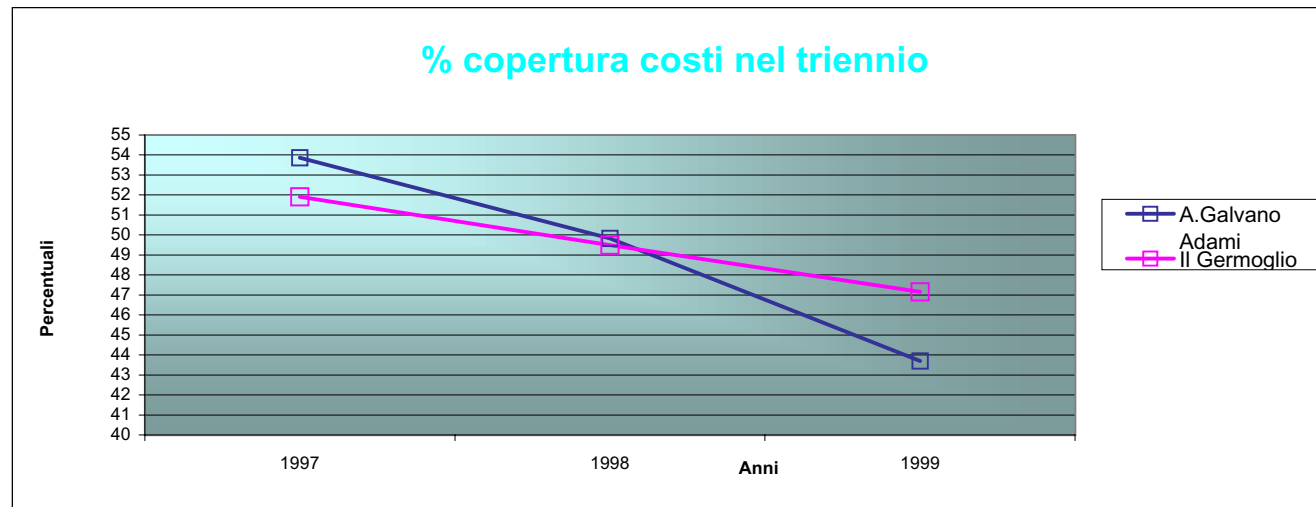
Analisi economicità

COPERTURA COSTI ASILO A. GALVANO ADAMI

Costi	689.900.210		715.161.736		816.189.702	
Ricavi	1997	% copertura	1998	% copertura	1999	% copertura
da rette	162.256.000	23,52	163.882.000	22,92	167.139.000	20,48
da contributo	209.368.729	30,35	192.496.220	26,92	193.035.430	23,65
TOTALI	371.624.729	53,87	356.378.220	49,83	360.174.430	44,13

COPERTURA COSTI ASILO IL GERMOGLIO

Costi	911.450.168		858.908.503		955.311.268	
Ricavi	1997	% copertura	1998	% copertura	1999	% copertura
da rette	200.615.000	22,01	189.477.000	22,06	208.250.000	21,80
da contributo	272.486.551	29,90	235.571.650	27,43	246.917.550	25,85
TOTALI	473.101.551	51,91	425.048.650	49,49	455.167.550	47,65



Convenzioni

Le due convenzioni per l'accoglimento dei bambini iscritti nelle liste d'attesa del servizio asili nido del Comune di Pordenone, hanno garantito il mantenimento di 15 posti più 1. La prima convenzione prevede l'accoglimento dei bambini iscritti nelle liste di attesa del servizio asili nido del Comune di Pordenone presso la struttura di Via Correr (Porcia) gestita dalla Cooperativa Melarancia. Il Comune di Pordenone ha ricevuto a tale scopo un contributo regionale di £.22.155.100 per l'anno 1999 e ha sostenuto dei costi per integrazione rette fatturati dalla Cooperativa Melarancia per un totale di £.58.984.120 e per acquisto di pannolini per un ammontare complessivo di £.2.616.900. La struttura operante per tutto l'anno e quindi per 10 mesi (esclusi luglio e agosto) ha ospitato un numero medio di bambini pari a **14,5**. Il costo medio per bambino sostenuto dal Comune per i mesi di attività dell'anno 1999 detratto il contributo regionale è stato quindi di £.**2.720.415**.

La seconda convenzione fatta con il Comune di Porcia prevede invece l'ammissione all'asilo nido di Via Papa Giovanni XXIII di bambini iscritti nelle liste d'attesa del Comune di Pordenone. E' previsto a tale scopo l'introito delle rette di frequenza da parte del Comune di Pordenone e il versamento delle stesse secondo i parametri stabiliti dall'ente gestore con scadenza trimestrale al Comune di Porcia. Inoltre il Comune di Pordenone contribuisce all'integrazione delle rette di frequenza calcolata sulla differenza tra la spesa media pro-capite sostenuta dal Comune di Porcia, le rette di frequenza e il contributo regionale annuo. Per il 1999 sono state versate £.11.970.646 a titolo di integrazione rette e fatturate come rette di frequenza £.2.995.370=. La media dei bambini frequentanti nel corso dell'anno 1999 è stata di **1** pertanto il costo medio per bambino sostenuto dal Comune di Pordenone detratte le rette è stato quindi di £.**8.975.276**=. Rispetto all'anno 1998 il costo medio per bambino è aumentato in quanto, con l'avvento del Fondo Unico, non è più possibile contare su una contribuzione regionale maggiorata nel caso di posti in convenzione.

Analisi dei ricavi

RICAVI TOTALI CON SCOSTAMENTO TRIENNALE ASILO NIDO A.GALVANO ADAMI

Ricavi	1997	1998	%scostamento	1999	% scostamento
Totali	371.624.729	356.378.220	-4,10	360.174.430	1,07
Rette	162.256.000	163.882.000	1,00	167.139.000	1,99
Contributo	209.368.729	192.496.220	-8,06	193.035.430	0,28

RICAVI TOTALI CON SCOSTAMENTO TRIENNALE ASILO NIDO IL GERMOGLIO

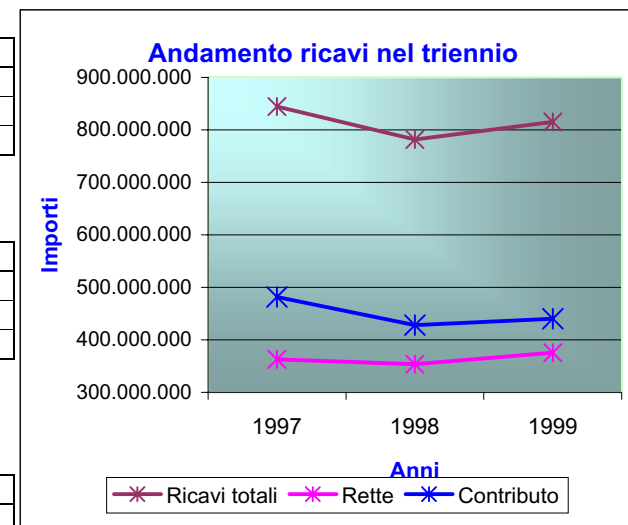
Ricavi	1997	1998	%scostamento	1999	% scostamento
Totali	473.101.551	425.048.650	-10,16	455.167.550	7,09
Rette	200.615.000	189.477.000	-5,55	208.250.000	9,91
Contributo	272.486.551	235.571.650	-13,55	246.917.550	4,82

RETTA MEDIA PER ISCRITTO NEL TRIENNIO (calcolata sugli iscritti per anno solare)

	1997	1998	%scostamento	1999	% scostamento
A.Galvano Adami	3.605.689	3.641.822	1,00	3.633.457	-0,23
Il Germoglio	3.857.981	3.643.788	-5,55	3.929.245	7,83

CONTRIBUTO REGIONALE PRO-CAPITE (calcolato sugli iscritti per anno solare)

	1997	1998	%scostamento	1999	% scostamento
A.Galvano Adami	4.652.638	4.277.694	-8,06	4.196.422	-1,90
Il Germoglio	5.240.126	4.530.224	-13,55	4.658.822	2,84



Analisi costi per alimentazione quotidiana



Sono stati analizzati i costi del personale e degli alimentari per giungere alla determinazione del costo unitario complessivo per alimentazione quotidiana comprendente prima colazione, pranzo e merenda. I dati di costo e delle presenze sono riferiti all'anno solare.

Interessante osservare quanto incida l'età dei bambini nel costo degli alimenti (quanto più sono piccoli tanto più necessitano di alimenti speciali e più costosi) e il numero degli utenti del servizio nel determinare il costo del personale per pasto (la cuoca ad esempio che predispone pasti per più o meno bambini determina costi diversi. Nidi più ampi abbattano il costo del personale)

*COSTO DEL PERSONALE PER PASTO **

Asilo A. Galvano Adami	Costo totale	Presenze	Costo unitario
1997	81.759.407	7.437	10.994
1998	88.397.561	7.364	12.004
1999	98.850.581	7.729	12.790
Asilo Il Germoglio	Costo totale	Presenze	Costo unitario
1997	92.700.848	8.483	10.928
1998	96.416.403	8.226	11.721
1999	96.294.316	8.741	11.016

* Determinato calcolando un'ora al giorno per ogni educatrice di ruolo, più tutto il personale che svolge attività "Alimentazione".

COSTO DEGLI ALIMENTARI PER PASTO

Asilo A.Galvano Adami	Costo alimentari	Presenze	Costo unitario
1997	15.351.808	7.437	2.064
1998	16.509.029	7.364	2.242
1999	14.498.560	7.729	1.876
Asilo Il Germoglio	Costo alimentari	Presenze	Costo unitario
1997	21.558.949	8.483	2.541
1998	21.576.098	8.226	2.623
1999	20.152.106	8.741	2.305

COSTO COMPLESSIVO PER PASTO*

Asilo A.Galvano Adami	Costo complessivo	Presenze	Costo unitario
1997	105.539.117	7.437	14.191
1998	113.334.492	7.364	15.390
1999	121.777.043	7.729	15.756
Asilo Il Germoglio	Costo complessivo	Presenze	Costo unitario
1997	122.966.614	8.483	14.496
1998	126.699.318	8.226	15.402
1999	125.153.239	8.741	14.318

*Determinato aggiungendo ai costi già esposti nelle tabelle precedenti le quote di spese fisse calcolate in percentuale sul totale complessivo annuale dei consumi di corrente elettrica, acqua, gas e telefono.

