

**AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA  
"Giorgio Gasparini" – Vignola (MODENA)**

ENTI PUBBLICI TERRITORIALI SOCI:

Unione Terre di Castelli e Comuni di Castelnuovo Rangone, Castelvetro di Modena,  
Guiglia, Marano sul Panaro, Montese, Savignano sul Panaro, Spilamberto, Vignola, Zocca.

**BILANCIO CONSUNTIVO  
D'ESERCIZIO 2012**

**Approvato dall'Assemblea dei Soci  
con delibera n° 4 del 27/06/2013  
su proposta del Consiglio di Amministrazione  
con delibera n° 13 del 30/04/2013**

**CAP. 1 - STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2012**

<b>ATTIVO</b>					
		<b>31/12/2012</b>		<b>31/12/2011</b>	
<b>A. CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO</b>					
1	Crediti per fondo di dotazione		-		-
2	Crediti per contributi in conto capitale		1.216.883,61		1.280.003,72
3	Altri crediti		-		-
<b>TOTALE A "CREDITI PER INCREM. PATRIMONIO NETTO"</b>			<b>1.216.883,61</b>		<b>1.280.003,72</b>
<b>B. IMMOBILIZZAZIONI</b>					
<b>I Immobilizzazioni immateriali</b>					
1	Costi di impianto e di ampliamento		-		-
2	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità		-		-
3	Software		10.098,06		8.307,24
5	Migliorie su beni di terzi		1.023,72		3.203,16
7	Altre immobilizzazioni immateriali		-		-
<b>Totale BI "Immobilizzazioni immateriali"</b>			<b>11.121,78</b>		<b>11.510,40</b>
<b>II Immobilizzazioni materiali</b>					
3	Fabbricati del patrimonio indisponibile (fondo ammortamento)	2.402.394,26 (373.111,43)	2.029.282,83	2.390.422,47 (301.219,17)	2.089.203,30
7	Impianti e macchinari (fondo ammortamento)	98.775,24 (74.087,02)	24.688,22	96.688,55 (68.318,73)	28.369,82
8	Attrezzature socio-assistenziali (fondo ammortamento)	249.156,41 (186.339,34)	62.817,07	226.614,04 (170.581,10)	56.032,94
9	Mobili ed arredi (fondo ammortamento)	280.161,78 (168.390,34)	111.771,44	278.199,43 (146.319,35)	131.880,08
11	Macchine d'ufficio, attrezzature informatiche e telefoniche (fondo ammortamento)	138.401,05 (114.100,90)	24.300,15	167.562,37 (134.468,50)	33.093,87
12	Automezzi (fondo ammortamento)	385.110,47 (373.183,84)	11.926,63	385.110,47 (341.823,24)	43.287,23
13	Altri beni (beni inventariati inf. a 516 euro) (fondo ammortamento)	65.745,47 (65.745,47)	-	64.773,24 (64.773,24)	-
14	Immobilizzazioni in corso e acconti	529.532,23	529.532,23	201.299,94	201.299,94
<b>Totale BII "Immobilizzazioni materiali"</b>			<b>2.794.318,57</b>		<b>2.583.167,18</b>
<b>III Immobilizzazioni finanziarie</b>					
1a	Partecipazioni in società di capitali		-		-
1c	Partecipazioni in altri soggetti		-		-
2a	Crediti verso società partecipate		-		-
2b	Crediti verso altri soggetti		-		-
<b>Totale BIII "Immobilizzazioni finanziarie"</b>			<b>-</b>		<b>-</b>
<b>TOTALE B "IMMOBILIZZAZIONI"</b>			<b>2.805.440,35</b>		<b>2.594.677,58</b>
<b>C. ATTIVO CIRCOLANTE</b>					
<b>I Rimanenze</b>					
1	Rimanenze beni socio sanitari	16.032,05	16.032,05	9.771,37	9.771,37
2	Rimanenze beni tecnico economici	7.814,35	7.814,35	4.722,56	4.722,56
<b>Totale C1 "Rimanenze"</b>			<b>23.846,40</b>		<b>14.493,93</b>

**ATTIVO (segue)**

		31/12/2012		31/12/2011	
<b>II</b>	<b>Crediti (con separata indicazione degli eventuali importi esigibili oltre l'esercizio successivo)</b>				
1	Crediti verso utenti (fondo svalutazione crediti) di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	1.372.905,13 (335.503,12)	1.037.402,01	1.408.776,99 (324.088,13)	1.084.688,86
2	Crediti verso la Regione		1.600,00		1.600,00
3	Crediti verso la Provincia		-		-
4	Crediti verso Enti dell'ambito distrettuale		1.101.005,28		865.648,81
5	Crediti verso Azienda Sanitaria		48.000,47		31.556,43
6	Crediti verso lo Stato ed altri Enti pubblici		-		-
7	Crediti verso società partecipate		-		-
8	Crediti verso Erario		12.461,34		9.176,94
9	Crediti per imposte anticipate		-		-
10	Crediti verso altri soggetti privati di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		11.861,41 1.861,41		1.817,41 1.817,41
11	Crediti per fatture da emettere		264.686,55		465.832,36
	<b>Totale C2 "Crediti"</b>		<b>2.477.017,06</b>		<b>2.460.320,81</b>
<b>III</b>	<b>Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni</b>		-		-
<b>IV</b>	<b>Disponibilità liquide</b>				
1	Cassa		2.310,63		2.735,27
2	Banca		1.162.460,50		1.185.009,38
3	Posta		58.655,28		51.667,27
	<b>Totale CIV "Disponibilità liquide"</b>		<b>1.223.426,41</b>		<b>1.239.411,92</b>
	<b>TOTALE C "ATTIVO CIRCOLANTE"</b>		<b>3.724.289,87</b>		<b>3.714.226,66</b>
	<b>D. RATEI E RISCONTI</b>				
1	Ratei attivi		2.195,80		5.752,62
2	Risconti attivi		39.106,96		41.596,61
	<b>TOTALE D "RATEI E RISCONTI"</b>		<b>41.302,76</b>		<b>47.349,23</b>
	<b>TOTALE ATTIVO (A + B + C+ D)</b>		<b>7.787.916,59</b>		<b>7.636.257,19</b>
	<b>CONTI D'ORDINE</b>				
1	per beni di terzi		-		-
2	per beni nostri presso terzi		-		-
3	per impegni		-		-
4	per garanzie prestate		-		-
5	per garanzie ricevute		-		-
	<b>TOTALE C "CONTI D'ORDINE"</b>		<b>-</b>		<b>-</b>

**PASSIVO**

		31/12/2012		31/12/2011	
<b>A. PATRIMONIO NETTO</b>					
<b>I</b>	<b>Fondo di dotazione</b>				
1	Fondo di dotazione al 01/01/2007		11.265,00		11.265,00
2	Variazioni al Fondo di dotazione		-		-
<b>II</b>	Contributi in c/capitale al 01/01/2007 (quota annua "sterilizzazione ammortamenti")	1.781.455,51 (68.899,32)	1.712.556,19	1.853.900,87 (72.445,36)	1.781.455,51
<b>III</b>	Contributi in c/capitale vincolati ad investimenti (quota annua "sterilizzazione ammortamenti")	1.592.555,59 (31.250,32)	1.561.305,27	1.627.527,68 (32.848,98)	1.594.678,70
<b>VI</b>	Riserve		161.909,20		161.909,20
<b>VII</b>	Utili (perdite) portati a nuovo		(0,00)		(0,00)
<b>VIII</b>	Utile (perdita) dell'esercizio		-		-
<b>TOTALE A "PATRIMONIO NETTO"</b>			<b>3.447.035,66</b>		<b>3.549.308,41</b>
<b>B. FONDO PER RISCHI E ONERI</b>					
1	Fondo per imposte anche differite		-		-
2	Fondo per rischi		-		-
3	Altri fondi		634.771,99		397.192,24
<b>TOTALE B "FONDO PER RISCHI E ONERI"</b>			<b>634.771,99</b>		<b>397.192,24</b>
<b>C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO</b>					
<b>D. DEBITI</b> (con separata indicazione degli eventuali importi esigibili oltre l'esercizio successivo)					
1	Debiti verso soci per finanziamenti		-		-
2	Debiti per mutui e prestiti		892.015,95		950.000,00
3	Debiti verso istituto tesoriere		-		-
4	Debiti per acconti		-		-
5	Debiti verso fornitori		1.672.363,52		1.189.825,00
6	Debiti verso società partecipate		-		-
7	Debiti verso Regione		-		-
8	Debiti verso Provincia		-		-
9	Debiti verso Enti ambito distrettuale		491.897,18		579.182,17
10	Debiti verso Azienda Sanitaria		4.645,20		2.921,51
11	Debiti verso Stato e altri Enti Pubblici		-		-
12	Debiti tributari		92.004,24		104.215,85
13	Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale		113.826,22		136.376,51
14	Debiti verso personale dipendente		70.436,41		43.459,48
15	Altri debiti verso privati		883,36		-
16	Debiti per fatture da ricevere		366.608,75		681.856,61
<b>TOTALE D "DEBITI"</b>			<b>3.704.680,83</b>		<b>3.687.837,13</b>
<b>E. RATEI E RISCONTI</b>					
1	Ratei passivi		1.428,11		819,41
2	Risconti passivi		-		1.100,00
<b>TOTALE E "RATEI E RISCONTI"</b>			<b>1.428,11</b>		<b>1.919,41</b>
<b>TOTALE PASSIVO E NETTO (A + B + C + D + E)</b>			<b>7.787.916,59</b>	-	<b>7.636.257,19</b>
<b>CONTI D'ORDINE</b>					
1	per beni di terzi		-		-
2	per beni nostri presso terzi		-		-
3	per impegni		-		-
4	per garanzie prestate		-		-
5	per garanzie ricevute		-		-
<b>TOTALE C "CONTI D'ORDINE"</b>			-		-

## CAP. 2 - CONTO ECONOMICO 2012

	2012	2011
<b>A) Valore della produzione</b>		
<b>1) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>	<b>6.070.598,79</b>	<b>6.053.078,89</b>
a) Rette	2.823.096,30	2.856.298,11
b) Oneri a rilievo sanitario	3.227.128,78	3.124.980,46
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	20.373,71	71.800,32
d) Altri ricavi	-	-
<b>2) Costi capitalizzati</b>	<b>100.149,64</b>	<b>105.294,34</b>
b) Quota annua di contributi in conto capitale	100.149,64	105.294,34
<b>4) Proventi e ricavi diversi</b>	<b>153.695,60</b>	<b>199.414,48</b>
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse	72.567,17	119.346,40
d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie	81.128,43	80.068,08
<b>5) Contributi in conto esercizio</b>	<b>1.895.930,38</b>	<b>1.904.280,32</b>
a) Contributi in conto esercizio da Regione	-	1.700,00
b) Contributi in conto esercizio da Provincia	-	-
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	1.403.931,97	1.504.883,12
d) Contributi da Azienda Sanitaria	28.175,14	35.860,20
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici	461.823,27	359.837,00
f) Altri contributi da privati	2.000,00	2.000,00
<b>A) Valore della produzione Totale</b>	<b>8.220.374,41</b>	<b>8.262.068,03</b>
<b>B) Costi della produzione</b>		
<b>6) Acquisti beni</b>	<b>367.590,55</b>	<b>389.756,15</b>
a) Acquisto beni socio-sanitari	103.446,82	101.349,04
b) Acquisto beni tecnico - economici	264.143,73	288.407,11
<b>7) Acquisti di servizi</b>	<b>3.848.640,80</b>	<b>3.636.322,75</b>
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	1.808.421,00	1.841.385,58
b) Servizi esternalizzati	755.510,63	634.662,85
c) Trasporti	88.076,35	74.813,49
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	1.000,00	-
e) Altre consulenze	34.010,33	56.701,28
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	520.455,72	365.647,50
g) Utenze	328.795,62	306.084,33
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	219.869,46	183.839,26
i) Costi per organi istituzionali	30.563,27	20.795,98
j) Assicurazioni	43.946,11	49.005,05
k) Altri servizi	17.992,31	103.387,43
<b>8) Godimento di beni di terzi</b>	<b>232.464,60</b>	<b>231.285,58</b>
a) Affitti	170.705,55	172.470,84
c) Service e noleggi	61.759,05	58.814,74
<b>9) Per il personale</b>	<b>3.196.140,57</b>	<b>3.415.266,05</b>
a) Salari e stipendi	2.468.554,12	2.665.976,19
b) Oneri sociali	631.890,96	699.126,38
d) Altri costi personale dipendente	95.695,49	50.163,48
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>	<b>209.671,43</b>	<b>227.169,87</b>
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	5.798,42	5.863,30
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	163.873,01	176.606,57
d) Svalutazione crediti dell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	40.000,00	44.700,00
<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>	<b>- 9.352,47</b>	<b>4.234,09</b>
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	-	4.234,09
<b>12) Accantonamenti ai fondi rischi</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
Accantonamenti ai fondi rischi	-	-
<b>13) Altri accantonamenti</b>	<b>11.583,81</b>	<b>-</b>

Altri accantonamenti	11.583,81	-
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>	<b>126.294,06</b>	<b>118.914,30</b>
a) Costi amministrativi	20.759,31	28.821,35
b) Imposte non sul reddito	7.764,40	6.512,13
c) Tasse	17.936,81	18.770,79
e) Minusvalenze ordinarie	610,48	15.535,43
f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie	79.223,06	49.274,60
<b>B) Costi della produzione Totale</b>	<b>7.983.033,35</b>	<b>8.022.948,79</b>
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	<b>237.341,06</b>	<b>239.119,24</b>
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		
<b>16) Altri proventi finanziari</b>	<b>9.297,27</b>	<b>7.490,58</b>
b) Interessi attivi bancari e postali	9.026,66	7.336,98
c) Proventi finanziari diversi	270,61	153,60
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>	<b>19.320,05</b>	<b>11.673,37</b>
a) Interessi passivi su mutui	11.997,43	4.548,63
b) Interessi passivi bancari	7.322,62	7.124,74
<b>C) Proventi e oneri finanziari Totale</b>	<b>- 10.022,78</b>	<b>- 4.182,79</b>
<b>E) Proventi e oneri straordinari</b>		
<b>20) Proventi straordinari:</b>	<b>4.951,80</b>	<b>4.832,30</b>
a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	4.951,80	4.832,30
c) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-	-
<b>21) Oneri straordinari:</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
a) Minusvalenze straordinarie	-	-
b) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-	-
<b>E) Proventi e oneri straordinari Totale</b>	<b>4.951,80</b>	<b>4.832,30</b>
<b>Risultato prima delle imposte (A + B + C + D + E)</b>	<b>232.270,08</b>	<b>239.768,75</b>
<b>22) Imposte sul reddito</b>		
a) Irap	230.171,74	237.706,46
b) Ires	2.098,34	2.062,29
<b>23) Utile o (perdita) di esercizio</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## NOTA INTEGRATIVA

ex art- 2427 codice civile  
al Bilancio chiuso al 31/12/2012

Signori soci,

il progetto di bilancio dell'esercizio sociale chiuso al 31 dicembre 2012 che sottoponiamo al Vostro esame ed alla Vostra approvazione evidenzia un pareggio di bilancio dopo avere accantonato imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite ed anticipate, per complessivi € 232.270,08 ed effettuato ammortamenti e svalutazione crediti per € 209.671,43.

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2012 è stato redatto secondo il disposto degli artt. 2423 e seguenti del codice civile, così come risultanti dalle modifiche intervenute con il D.Lgs. 17 gennaio 2003, n. 6 e con i successivi provvedimenti correttivi.

L'impostazione di tale progetto corrisponde quindi alle risultanze delle scritture contabili regolarmente tenute come si evince dalla presente Nota Integrativa che, ai sensi e per gli effetti dell'art. 2423 codice civile, ne costituisce parte integrante.

Il progetto di bilancio chiuso al 31 dicembre 2012 che sottoponiamo alla Vostra attenzione, tiene conto dei criteri di valutazione previsti dall'art. 2426 codice civile, ed è conforme ai principi generali di redazione stabiliti dall'art. 2423 *bis* codice civile, così come richiamati nel Regolamento di contabilità dell'Azienda.

Vi presentiamo quindi lo Stato Patrimoniale, il Conto Economico e la Nota Integrativa, parti integranti del bilancio, precisando inoltre quanto segue:

- 1) i criteri di valutazione adottati sono conformi alle disposizioni dell'art. 2426 codice civile e sono stati determinati sia nella prospettiva della continuazione dell'attività dell'azienda, sia tenendo conto della funzione economica di ciascuno degli elementi patrimoniali dell'attivo e del passivo;
- 2) durante l'esercizio 2012 non si sono verificati casi eccezionali che abbiano reso necessario il ricorso alle deroghe di cui agli artt. 2423, quarto comma, e 2423 bis, secondo comma, codice civile;
- 3) i saldi di bilancio corrispondono ai saldi contabili, tenuto conto delle scritture di rettifica e di assestamento;
- 4) i componenti positivi e negativi di reddito sono stati considerati per competenza, indipendentemente dalla data di incasso o di pagamento, escludendo gli utili non realizzati alla data di bilancio.

***Criteri di valutazione adottati***

In particolare viene specificato quanto segue:

- a) le immobilizzazioni immateriali risultano contabilizzate al costo, al netto degli ammortamenti imputati al relativo fondo ammortamento;
- b) le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in bilancio al costo storico di acquisizione, maggiorato degli oneri accessori di diretta imputazione al netto degli ammortamenti imputati al relativo fondo;
- c) conformemente a quanto statuito dal Principio Contabile n. 15 elaborato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, i crediti risultano iscritti al loro valore nominale, eventualmente rettificato sia dal fondo svalutazione crediti, iscritto all'attivo con segno negativo e accantonato al fine di fronteggiare eventuali perdite, sia da rettifiche di fatturazione aventi carattere certo, e pertanto risultano iscritti al loro presumibile valore di realizzo;
- d) le rimanenze finali, pari a complessivi € 23.846,40, sono state valutate al costo di acquisto nel rispetto delle vigenti disposizioni civilistiche in materia;
- e) i ratei e i risconti sono iscritti sulla base del principio della competenza temporale dei costi e dei proventi comuni a più esercizi;
- f) conformemente a quanto stabilito dal Principio Contabile n. 19 elaborato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, i debiti risultano iscritti per importi

corrispondenti al loro valore nominale, al netto delle eventuali rettifiche di fatturazione aventi carattere certo;  
g) i ricavi ed i costi sono stati determinati secondo il principio di prudenza e di competenza.

### **Comparabilità con l'esercizio precedente**

Ai sensi di quanto previsto dall'art. 2423 *ter* codice civile, per ciascuna voce dello Stato Patrimoniale e del Conto Economico, è stato riportato l'importo della voce corrispondente dell'esercizio precedente.

Con riferimento al contenuto della Nota Integrativa, si procede, nel rispetto del disposto dell'art. 2427 codice civile, ad esporre nel prosieguo le seguenti ulteriori informazioni.

### Crediti per incrementi del patrimonio netto

Detta posta rileva il diritto di credito sorto in relazione alle operazioni la cui contropartita contabile è rappresentata da una posta di patrimonio netto.

Tali crediti sono iscritti per il valore corrispondente al rapporto giuridico contrattuale che li ha generati e come tali il loro valore di realizzo netto futuro corrisponde al valore nominale degli stessi.

Descrizione voce	Valore netto al 31/12/2011	Variazione	Valore netto al 31/12/2012
Crediti per contributi in conto capitale	1.280.003,72	- 63.120,11	1.216.883,61
<b>Totale</b>	<b>1.280.003,72</b>	<b>- 63.120,11</b>	<b>1.216.883,61</b>

### **Movimenti delle Immobilizzazioni**

#### **Immobilizzazioni Immateriali**

Nel corso dell'esercizio 2012 le immobilizzazioni immateriali sono state iscritte in bilancio al costo di acquisto, comprensivo degli oneri accessori, e si riferiscono a costi aventi comprovata utilità pluriennale, esposti nell'attivo del bilancio al netto delle relative quote di ammortamento. I piani di ammortamento di tali costi sono stati predisposti tenendo conto dell'arco temporale entro cui si stima che essi producano benefici economici, nonché della loro prevedibile durata utile e, per quanto determinabile, del loro valore di mercato.

La voce si compone delle seguenti poste contabili:

Descrizione voce	Valore netto al 31/12/2011	Acquisti/ Vendite	Amm.ti	Valore netto al 31/12/2012
Software	8.307,24	5.541,80	3.750,98	10.098,06
Migliorie su beni di terzi	3.203,16	- 132,00	2.047,44	1.023,72
<b>Totale</b>	<b>11.510,40</b>	<b>5.409,80</b>	<b>5.798,42</b>	<b>11.121,78</b>

#### Software

Nella voce BI del bilancio risultano iscritte, tra le immobilizzazioni immateriali, spese per software applicativi per complessivi € 10.098,06.

#### Migliorie su beni di terzi

Nella voce BI del bilancio risultano inoltre iscritte, tra le immobilizzazioni immateriali, poste contabili relative a migliorie su beni di terzi, relative a lavori effettuati sulla sede di Via Libertà, di proprietà dell'Azienda Sanitaria e sui locali di Via Caselline, affittate da privati. L'organo amministrativo ha proceduto ad un ammortamento quinquennale.

### Immobilizzazioni Materiali

Le immobilizzazioni materiali sono state iscritte in bilancio al costo storico di acquisizione, maggiorato sia degli oneri accessori di diretta imputazione sia degli eventuali costi di ampliamento, ammodernamento o miglioramento.

Tali beni sono stati ammortizzati nel corso dell'esercizio 2012 per un importo complessivo pari ad € 163.873,01, in relazione alla loro residua possibilità di utilizzazione, applicando le aliquote di seguito esposte ritenute sufficientemente rappresentative del normale deperimento e consumo dei beni.

I fondi ammortamento sono stati quindi aumentati per un importo corrispondente alle quote di ammortamento di competenza dell'esercizio ed eventualmente diminuiti in seguito allo storno degli ammortamenti relativi ai cespiti ceduti nel corso dell'esercizio.

Pertanto il valore netto risultante al 31 dicembre 2012 è pari ad € 2.794.318,57 - comprensivo di € 529.532,23 di immobilizzazioni in corso, da riferire alle spese sostenute per l'intervento di ristrutturazione della Casa protetta di Vignola e realizzazione locali da destinare a uffici dell'Azienda.

Le sopra citate aliquote di ammortamento delle immobilizzazioni materiali, ragionevolmente espressive della vita utile delle medesime, sono riassunte nella seguente tabella:

<b>Categoria</b>	<b>Aliquota di ammortamento</b>
Fabbricati indisponibili	3,00 %
Attrezzature e macchinari	12,50 %
Attrezzature socio sanitarie	12,50 %
Mobili ed arredi	10,00 %
Attrezzature informatiche/telefoniche	20,00 %
Automezzi	25,00 %

Per il primo anno di entrata in funzione del cespite, la quota di ammortamento è stata calcolata pro quota, a partire dal momento in cui il cespite è risultato disponibile e pronto per l'uso.

Nel prospetto seguente vengono esposte le movimentazioni che hanno interessato le immobilizzazioni materiali nel corso dell'anno 2012:

<b>Descrizione voce</b>	<b>Valore netto al 31/12/2011</b>	<b>Acquisti/ Vendite</b>	<b>Amm.ti</b>	<b>Valore netto al 31/12/2012</b>
Fabbricati indisponibili	2.089.203,30	11.971,79	71.892,26	2.029.282,83
Attrezzature e macchinari	28.369,82	3.388,16	7.069,76	24.688,22
Attrezzature socio sanitarie	56.032,94	22.542,37	15.758,24	62.817,07
Mobili ed arredi	131.880,08	1.963,35	22.071,99	111.771,44
Attrezzature informatiche/telefoniche	33.093,87	6.926,45	15.720,17	24.300,15
Automezzi	43.287,23	- 0,01	31.360,59	11.926,63
Immobilizz. In corso	201.299,94	328.232,29	-	529.532,23
<b>Totale</b>	<b>2.583.167,18</b>	<b>375.024,40</b>	<b>163.873,01</b>	<b>2.794.318,57</b>

Si precisa inoltre:

a) che negli esercizi trascorsi la società non ha effettuato rivalutazioni né valutazioni in deroga ai criteri di cui all'art. 2426 codice civile;

b) che nessuna delle suddette immobilizzazioni, alla data di chiusura dell'esercizio, risulta durevolmente di valore inferiore rispetto all'originario costo d'acquisto o di produzione di cui all'art. 2426, nn. 1) e 2), codice civile, non rendendosi pertanto necessario apportare alcuna svalutazione.

#### **Variazioni intervenute nella consistenza delle voci dell'attivo e del passivo**

Nel corso dell'esercizio al quale si riferisce il presente bilancio si sono verificate delle variazioni nelle voci dell'attivo e del passivo. Per un quadro di insieme delle variazioni positive e negative, si rimanda alle seguenti tabelle:

##### Attivo:

Descrizione voce	Valore 31/12/2011	Valore 31/12/2012	Differenza
Rimanenze	14.493,93	23.846,40	9.352,47
Crediti esigibili entro 12 mesi	2.784.408,94	2.810.658,77	26.249,83
<i>di cui Contributi sotto forma di prestito</i>	<i>510.545,87</i>	<i>455.750,40</i>	- <i>54.795,47</i>
Crediti esigibili oltre 12 mesi	-	1.861,41	1.861,41
Fondo svalutazione crediti	- 324.088,13	- 335.503,12	11.414,99
Disponibilità liquide	1.239.411,92	1.223.426,41	- 15.985,51
Ratei e risconti attivi	47.349,23	41.302,76	- 6.046,47
<b>Totale attivo</b>	<b>3.761.575,89</b>	<b>3.765.592,63</b>	<b>26.846,72</b>

#### **Fondo svalutazione crediti**

Al 31 dicembre 2012 risulta iscritto un Fondo svalutazione crediti per un totale di € 335.503,12, collegato principalmente ai contributi sotto forma di prestito, che per loro natura presentano un'elevata criticità nel recupero (l'accantonamento annuale risulta essere pari a € 40.000,00).

##### Passivo:

Descrizione voce	Valore 31/12/2011	Valore 31/12/2012	Differenza
Fondo per rischi e oneri	397.192,24	634.771,99	237.579,75
Debiti esigibili entro 12 mesi	2.737.837,13	2.812.664,88	74.827,75
Debiti per mutui e prestiti	950.000,00	892.015,95	- 57.984,05
Ratei e risconti passivi	1.919,41	1.428,11	- 491,30
<b>Totale passivo</b>	<b>4.086.948,78</b>	<b>4.340.880,93</b>	<b>253.932,15</b>

## Utilizzazioni ed accantonamenti nei fondi rischi ed oneri

Risultano inoltre accantonati altre somme come riportato nella seguente tabella:

Descrizione voce	Valore al 31/12/2011	Accantonamenti	Utilizzazioni	Valore al 31/12/2012
Fondo produttività personale	271.452,77	236.316,00	443,98	507.324,79
Fondo miglioramenti contr.	2.378,69	-	-	2.378,69
Fondo oneri personale cessato	18.911,30	11.583,81	423,04	30.072,07
Fondo ferie maturate non godute	104.449,48	-	9.453,04	94.996,44
Fondo spese legali	-	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>397.192,24</b>	<b>247.899,81</b>	<b>10.320,06</b>	<b>634.771,99</b>

## **Composizione delle voci "Ratei e risconti"**

### Ratei e risconti

Fra le voci dell'attivo e del passivo figurano importi iscritti alle voci intitolate ai ratei e risconti. Più precisamente i risconti attivi e passivi misurano, per la quota parte non di competenza dell'esercizio, oneri e proventi che si sono manifestati integralmente nell'esercizio, sono comuni a più esercizi e sono ripartibili in funzione del tempo. I ratei attivi e passivi misurano, per la quota parte di competenza dell'esercizio, rispettivamente proventi ed oneri che si manifesteranno in esercizi futuri, sono comuni a più esercizi e sono ripartibili in ragione del tempo.

Risconti attivi	Valore
Fatture competenza 2013	4.755,38
Affitto immobile anticipato	32.432,40
Credito agenzia entrate bolli virtuali	-
Canoni telefonici anticipati	1.919,18
<b>Totale</b>	<b>39.106,96</b>

Ratei attivi	Valore
Interessi attivi competenza 2012	1.750,48
Conguaglio 2012 bollo virtuale	144,80
Premio fedeltà 2012	300,52
<b>Totale</b>	<b>2.195,80</b>

Ratei passivi	Valore
Interessi passivi su affidamenti	1.428,11
<b>Totale</b>	<b>1.428,11</b>

### **Composizione delle voci di Patrimonio Netto**

Secondo quanto disposto dall'art. 2427, n. 7-bis, codice civile, si riporta nella tabella seguente la composizione e le movimentazioni delle poste del Patrimonio netto:

Per la contabilizzazione dei contributi in conto capitale si è utilizzato il criterio della loro iscrizione tra le voci del Patrimonio netto, con successivo accredito graduale a conto economico, attraverso il processo di sterilizzazione degli ammortamenti dei cespiti finanziati con detti contributi.

Descrizione voce	Valore netto al 31/12/2011	Variazione contributi	Quota "sterilizzazione ammortamenti"	Valore netto al 31/12/2012
Fondo di dotazione	11.265,00	-	-	11.265,00
Contributi c/capitale iniziali	1.781.455,51	-	68.899,32	1.712.556,19
Contributi c/capitale	1.594.678,70	- 2.123,11	31.250,32	1.561.305,27
Riserve da conferimento	161.909,20	-	-	161.909,20
Utile (Perdita) d'esercizio	-	-	-	-
<b>Totale</b>	<b>3.549.308,41</b>	<b>- 2.123,11</b>	<b>100.149,64</b>	<b>3.447.035,66</b>

### **Composizione delle voci "Proventi straordinari" ed "oneri straordinari" del Conto Economico**

Si precisa che in base al Principio Contabile n. 29 elaborato dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti e dei Ragionieri, la correzione di errori contabili <<deve avvenire nell'esercizio stesso in cui essi vengono scoperti, attraverso la rettifica della posta patrimoniale che a suo tempo fu interessata dall'errore, con contropartita alla voce "proventi ed oneri straordinari – componenti di reddito relativi ad esercizi precedenti">>. Pertanto in ottemperanza a tale principio sono state iscritte tra i proventi ed oneri straordinari, le sopravvenienze attive e quelle passive derivanti dalla correzione di errori contabili non determinanti, ossia errori tali da non inficiare l'attendibilità dei bilanci precedentemente approvati.

#### Proventi e ricavi diversi

Risultano iscritti in bilancio tra i proventi diversi, nella voce "A4d", pari a complessivi € 81.128,43, le seguenti poste contabili:

- Sopravvenienze attive ordinarie per € 81.128,43.

Si precisa che tali sopravvenienze attive derivano dalla correzione di errori contabili non determinanti.

#### Proventi straordinari

Risultano iscritti, alla voce "E20a", proventi straordinari da donazioni per € 4.951,80.

#### Oneri diversi di gestione

Risultano iscritte in bilancio tra gli oneri diversi di gestione, alla voce "B14f" pari a complessivi € 79.223,06, le seguenti poste contabili:

- Sopravvenienze passive ordinarie per € 79.223,06.

Si precisa che tali sopravvenienze passive derivano dalla correzione di errori contabili non determinanti.

### **Ammontare dei compensi spettanti ad amministratori e sindaci**

Nel corso dell'esercizio sono stati deliberati e quindi contabilizzati, compensi agli amministratori per un costo complessivo di € 23.646,23.

Nel corso dell'esercizio sono stati deliberati e quindi contabilizzati, compensi al Revisore Unico per un costo complessivo, comprensivo di IVA e Cassa previdenza, di € 6.917,04.

### **Imposte correnti, anticipate e differite**

Al 31 dicembre 2012 la posta contabile 22) del Conto Economico "Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate" è pari a complessivi € 232.270,08.

**Risultato dell'esercizio**

L'organo amministrativo da atto che a seguito del pareggio del bilancio 2012, la Riserva a Patrimonio netto rimane quantificata in € 161.909,20.

\* \* \*

Sulla scorta delle indicazioni che Vi sono state fornite, ringraziando per la fiducia accordataci, Vi invitiamo ad approvare il bilancio appena chiuso al 31 dicembre 2012 e la relativa proposta di destinazione dell'utile di esercizio.

Vignola (MO), lì 24/04/2013

Il Presidente del C.d.A.  
(Marco Franchini)

# ALLEGATO 1

## RELAZIONE SULLA GESTIONE

### A) CONSIDERAZIONI GENERALI

L'esercizio 2012 è stato il sesto in cui si è esplicitata l'attività dell' Azienda pubblica di servizi alla persona (ASP) "Giorgio Gasparini" di Vignola, avviatasi in data 01/01/2007.

L'Azienda è nata dalla trasformazione e fusione in un'unica organizzazione, obbligatoria ai sensi della vigente normativa regionale, delle due Istituzioni pubbliche di assistenza e beneficenza (IPAB) "O.P. Casa Protetta per Anziani" di Vignola, che fino al 31 dicembre 2006 ha gestito la casa protetta/RSA ed il centro diurno per anziani sito a Vignola in Via Libertà n. 871, e "Casa Protetta Francesco Roncati" di Spilamberto, che fino al 31 dicembre 2006 ha gestito la casa protetta ed il centro diurno per anziani sito a Spilamberto in Via B. Rangoni, 4.

L'Unione Terre di Castelli ed i Comuni della Comunità Montana Appennino Modena Est hanno anche deciso, per semplificare il quadro istituzionale dei soggetti pubblici erogatori di servizi socio-assistenziali presenti nel Distretto/Zona sociale, di conferire a tale Azienda i servizi e le attività che, a partire dal 01 aprile 1997, erano stati via via affidati al Consorzio Intercomunale Servizi Sociali (Co.I.S.S.) di Vignola. Tale Consorzio è stato perciò disciolto in data 31 dicembre 2006.

I complessivi obiettivi di carattere generale, per il cui conseguimento l'Azienda è stata costituita dagli Enti locali territoriali del Distretto/Zona sociale di Vignola, erano stati definiti dagli Enti stessi nello specifico allegato al "Piano di Zona per il Sociale 2005/2007" e sono stati integralmente confermati nei Piani programmatici triennali dell'ASP 2007/2009 e 2008/2010; essi sono:

- *unicità dell'interlocutore pubblico e rafforzamento della rete nelle sue diverse espressioni – domiciliare, semiresidenziale e residenziale –, con facilitazione dell'interazione e quindi del passaggio dell'utente da una risposta assistenziale all'altra, assicurandone l'appropriatezza e la continuità;*
- *realizzazione di un soggetto aziendale di dimensione idonea a garantire un più adeguato ambito di azione, con prospettiva di conseguimento, a regime, di maggiore economicità d'azione;*
- *uniformità erogativa su area vasta sulle attività e sui servizi conferiti;*
- *concentrazione dell'intera gestione del socio-sanitario integrato in unico soggetto, che si rapporti con il Distretto Sanitario conseguendo obiettivi di semplificazione e pariteticità di relazione.*

Immediatamente dopo l'inizio dell'attività dell'Azienda, nel momento in cui si è avviato nei primi mesi dell'anno 2007 il percorso di costituzione del "Nuovo Ufficio di Piano", si è aperto fra gli Enti soci un confronto circa l'opportunità di mantenere all'interno dell'Azienda o riportare alla gestione diretta degli Enti pubblici territoriali tutta la fase dell'attività e dei servizi socio-assistenziali legata alla valutazione ed alla presa in carico (e quindi soprattutto riferita all'allora "Servizio Assistenza Anziani" ed al "Servizio Sociale Professionale"). E' stata approvata a fine anno 2007 la "Convenzione tra l'Unione Terre di Castelli e la Comunità Montana Appennino Modena Est per il governo e la gestione associata di funzioni sociali, sociosanitarie e sanitarie nel distretto di Vignola" che ha previsto, fra l'altro, quanto segue all'art. 12:

*" Art. 12 Disposizione transitoria*

*Dagli inizi dell'anno 2008 si darà vita alla sperimentazione di un nuovo modello di presa in carico, progettazione, valutazione ed autorizzazione per l'accesso al sistema dei servizi, allo scopo di stabilire una proficua relazione tra la committenza sociale e sanitaria e la produzione ed erogazione delle prestazioni, in*

*grado di rispondere ai bisogni dei cittadini in ambito sociale, socio sanitario e sanitario, per arrivare nel corso dell'anno alla definizione e realizzazione di un adeguato modello organizzativo.”*

Per dare attuazione a tale fase sperimentale si è proceduto a ricondurre all'Unione Terre di Castelli già dal 01/01/2008 la competenza relativa alla gestione dei servizi ed attività realizzati nel 2007 dal “Servizio Assistenza Anziani” presso l'ASP (ed in precedenza presso il disciolto Co.I.S.S.). La suddetta fase sperimentale si è protratta anche per l'intero anno 2009, coinvolgendo tutte e tre le Aree in cui era suddiviso il Servizio sociale professionale dell'Azienda. Tale fase si è conclusa, con la decisione assunta dal Comitato di Distretto di ricondurre all'Unione Terre di Castelli ed al Comune di Montese la gestione del Servizio Sociale Professionale e della contribuzione economica a favore di minori, adulti ed anziani in condizioni di disagio economico del Distretto di Vignola. Questo passaggio, è stato formalmente assunto con la Delibera della Assemblea dei soci n. 9 del 28/10/2010, ad oggetto: “Riconduzione, a partire dal 01 novembre 2010, agli enti pubblici territoriali soci di servizi ed attività conferiti – assegnazione agli enti medesimi della quota di personale correlata all'espletamento di tali servizi ed attività”.

Altra situazione determinatasi nel corso dell'anno 2010 riguarda la cessazione dell'attività della Comunità alloggio per anziani di Vignola, di cui all'Atto Gestionale n. 308 del 10/06/2010; scelta che ha determinato il potenziamento delle attività riferite alla Comunità alloggio per anziani di Guiglia, conferita all'ASP nel corso dell'anno 2009.

L'anno 2011 si configura quindi come il primo in cui l'Azienda esplica la propria attività squisitamente come gestore di servizi, avendo sostanzialmente modificato la propria “mission” con l'uscita del Servizio Sociale territoriale, quindi anche delle competenze in materia di servizi ed attività legati alla valutazione ed alla presa in carico dell'utenza socio-assistenziale. Ha quindi perso la propria spiccata connotazione di “azienda multiservizi” si è caratterizzata come soggetto unicamente erogatore di servizi di risposta ai bisogni dell'utenza, soprattutto con riferimento a servizi domiciliari, semiresidenziali e residenziali legati all'utenza anziana e disabile.

Nel corso dello stesso anno, in una coerenza complessiva con le azioni in precedenza descritte, sono transitati alla competenza degli enti pubblici territoriali soci altri interventi precedentemente affidati all'ASP, tra questi: contribuzione economica per la mobilità e l'adattamento ambiente domestico delle persone con disabilità, art. 9 e 10 L.R. 29/97; sportello territoriale e coordinamento dell'equipe territoriale CAAD (centro adattamento ambiente domestico); convenzionamento con CSRD non gestiti dall'ASP per posti diurni di cittadini residenti nel territorio del distretto sociale di Vignola.

Sempre nel corso dell'anno 2011 la attività dell'Azienda così determinatasi è stata inoltre caratterizzata da due condizioni che hanno influito in modo determinate sulla complessiva gestione. Queste sono il passaggio alla fase di accreditamento transitorio, che si concluderà alla fine dell'anno 2013 con il passaggio all'accreditamento definitivo, e la continuazione delle politiche occupazionali così come determinatesi nelle ultime annualità.

L'insieme dei servizi conferiti all'ASP, rivolti a cittadini disabili e in condizione di disagio sociale, nonché ad anziani non autosufficienti o in condizione di fragilità, attivi in ambito socio-assistenziale, socio-sanitario e socio-educativo, si sono venuti così a determinare:

1. la struttura per anziani sita a Vignola (Casa Protetta, Residenza Sanitaria Assistita – RSA e Centro Diurno);
2. la struttura per anziani sita a Spilamberto (Casa Protetta e Centro Diurno);
3. il Centro Diurno per anziani di Castelnuovo Rangone (avviato il 02/03/2009);
4. la Comunità Alloggio per anziani sita a Guiglia (conferita dal 01/05/2009);
5. il Centro Diurno per disabili “I Portici” di Vignola;
6. il Centro Diurno per disabili “I Tigli” di Savignano sul Panaro;
7. il Centro Diurno per disabili “Le Querce” di Castelnuovo Rangone;
8. il Servizio di Assistenza Domiciliare per adulti ed anziani;
9. il Servizio Inserimento Lavorativo, che favorisce l'accesso al mondo del lavoro di disabili e altri soggetti svantaggiati;
10. Laboratorio occupazionale cASPita di Vignola

## 11. Il Servizio Educativo Domiciliare per adulti disabili

Il passaggio all'accreditamento transitorio, determinato dalle DD.GG.RR. 219/10 e 1336/10, precedute dalle DD.GG.RR. 514/09 e 2110/09; nonché le Deliberazioni del Comitato di Distretto n. 20 del 04/11/2010 (*Approvazione del fabbisogno fuori distretto*); n. 23 del 11/11/2010 (*Individuazione dei posti da accreditare nelle singole strutture private*); n. 24 del 30/11/2010 (*Definizione della programmazione territoriale distrettuale*) ha visto la sua naturale entrata a regime con la sottoscrizione, da parte dei soggetti gestori e dei soggetti committenti socio sanitari e sanitari, dei contratti di servizio per l'accreditamento transitorio avvenuta il 10/06/2011, e aventi valenza dal 01/07/2011 al 31/05/2012. Contemporaneamente vi è stata la sottoscrizione, tra i soggetti gestori (ASP; ATI Domus Assistenza capofila e coop. sociale Gulliver; coop. sociale Gulliver), degli "accordi relativi alle forme di collaborazione" per i servizi congiuntamente accreditati nella fase transitoria dell'accreditamento. Tali azioni trovavano naturale coerenza con la programmazione di ambito territoriale distrettuale, e i relativi contenuti dei piani di adeguamento allo scopo predisposti.

Tali azioni hanno interessato:

1. l'accreditamento transitorio all'ASP quale soggetto gestore dei seguenti servizi:
  - Centro Diurno per disabili "I Portici" di Vignola, per il quale si prevede in seguito l'accreditamento definitivo all'ASP medesima;
2. L'accreditamento transitorio congiunto all'ASP e alla Coop. sociale Gulliver di Modena quali soggetti gestori dei seguenti servizi:
  - Centro Diurno per disabili "I Tigli" di Savignano sul Panaro;
  - Centro Diurno per disabili "Le Querce" di Castelnuovo Rangone, per i quali si prevede in seguito l'accreditamento definitivo alla Coop. sociale Gulliver di Modena;
3. L'accreditamento transitorio congiunto all'ASP e alla ATI Domus assistenza coop. sociale di Modena (capofila) e Coop. sociale Gulliver di Modena quali soggetti gestori dei seguenti servizi:
  - Servizio di Assistenza Domiciliare per adulti ed anziani e Servizio Educativo Domiciliare per adulti disabili, per i quali si prevede in seguito l'accreditamento definitivo all'ASP, per i territori dei Comuni di Montese, Zocca, Guiglia, Marano sul Panaro e la minor parte del territorio del Comune di Vignola; e alla ATI Domus assistenza coop. sociale di Modena (capofila) e Coop. sociale Gulliver di Modena, per i territori dei Comuni di Castelvetro, Castelnuovo Rangone, Spilamberto, Svignano sul Panaro e la maggior parte del territorio del Comune di Vignola;
  - Casa Protetta/RSA per anziani di Vignola e Casa Protetta per anziani di Spilamberto, da ora in poi denominate "casa residenza", per i quali si prevede in seguito l'accreditamento definitivo all'ASP;
  - Centro Diurno per anziani di Vignola; Centro Diurno per anziani di Spilamberto e Centro Diurno per anziani di Castelnuovo Rangone, per i quali si prevede in seguito l'accreditamento definitivo alla ATI Domus assistenza coop. sociale di Modena (capofila) e Coop. sociale Gulliver di Modena.

Come si può constatare la gran parte dei servizi conferiti all'ASP sono interessati al percorso di accreditamento, gli unici servizi non coinvolti sono il SIL (Servizio Inserimento Lavorativo), il laboratorio occupazionale cASPita e la Comunità Alloggio per anziani di Guiglia. A conclusione di detto percorso si andrà a configurare una sostanziale modificazione dei servizi che vedranno l'ASP quale unico soggetto responsabile della gestione.

Negli ultimi mesi dell'anno 2011, su disposizione del comitato di distretto, di cui alla delibera n. 5 del 22/11/2011, si era disposta la sospensione dei piani di adeguamento per l'accreditamento transitorio dei servizi.

Tale condizione si è in seguito protratta nell'anno 2012, fino a determinare uno slittamento dei termini di sottoscrizione del secondo contratto di servizio per l'accreditamento transitorio, passato dal 01/06/2012 al 01/08/2012, e soprattutto, si è avuta una sostanziale nuova programmazione di ambito territoriale che ha significativamente modificato l'assetto configurabile dei servizi accreditati all'ASP a conclusione del percorso di accreditamento transitorio e passaggio all'accreditamento definitivo. Tale condizione, conseguente alle delibere del Comitato di Distretto n. 3 del 15/06/2012 e n. 4 del 19/07/2012, ha determinato la necessità di riformulare i piani di adeguamento e gli accordi di collaborazione con i soggetti gestori congiuntamente accreditati con l'ASP. Inoltre, la nuova programmazione ha imposto una tempistica estremamente accelerata nei vari passaggi consequenziali alla assunzione della responsabilità di gestione unitari dei servizi.

Il nuovo assetto gestionale che si è andato a delineare evidenzia per i vari servizi interessati:

1. l'accreditamento transitorio all'ASP quale soggetto gestore del CSRD per disabili **"I Portici"** di Vignola, per il quale si prevede in seguito l'accreditamento definitivo all'ASP medesima, **condizione invariata**;
2. L'accreditamento transitorio congiunto all'ASP e alla Coop. sociale Gulliver di Modena quali soggetti gestori dei servizi:
  - CSRD per disabili **"I Tigli"** di Savignano sul Panaro;
  - CSRD per disabili **"Le Querce"** di Castelnuovo Rangone,per i quali si prevede in seguito l'accreditamento definitivo alla Coop. sociale **Gulliver** di Modena; alla **condizione invariata** si somma una **accelerazione nella tempistica** per il raggiungimento della responsabilità unitaria gestionale dei servizi;
3. L'accreditamento transitorio congiunto all'ASP e alla ATI Domus assistenza coop. sociale di Modena (capofila) e Coop. sociale Gulliver di Modena (in seguito semplicemente ATI) quali soggetti gestori dei seguenti servizi:
  - **Servizio di Assistenza Domiciliare socio assistenziale** per adulti ed anziani, per il quale si è avuta una **variazione nella nuova programmazione**, che ha delineato la **completa cessione del ramo d'azienda "Nucleo SAD di Vignola"**, che in accreditamento definitivo sarà gestito dall'ATI; il solo "Nucleo SAD di Zocca" rimarrà a gestione ASP. Si avrà quindi: soggetto gestore ATI accreditato per i territori dei Comuni di Castelvetro, Castelnuovo Rangone, Marano s.P., Spilambreto, Savignano sul Panaro e Vignola; soggetto gestore **ASP** accreditato per i territori dei Comuni di Guiglia, Montese e Zocca. Il piano d'adeguamento prevede una **accelerazione nella tempistica** per il raggiungimento della responsabilità unitaria gestionale dei servizi;
  - **Servizio di Assistenza Domiciliare socio educativo**, per il quale si è avuta sostanziale **variazione nella nuova programmazione**, infatti, tale servizio si prevede che sarà **interamente gestito, per tutto il territorio distrettuale, dall'ATI**. Anche in questo caso è stata prevista una **accelerazione nella tempistica** per il raggiungimento della responsabilità unitaria gestionale del servizio;
  - **Casa Residenza/RSA per anziani di Vignola**, alla **condizione invariata**, si prevede infatti l'accreditamento definitivo all'ASP, si somma una **accelerazione nella tempistica** per il raggiungimento della responsabilità unitaria gestionale del servizio;
  - **Casa Residenza per anziani di Spilamberto**, per la cui gestione, la nuova programmazione di ambito territoriale ha previsto una **sostanziale modifica**, si avrà infatti una piena cessione di ramo d'azienda; il servizio, in accreditamento definitivo sarà gestito dall'ATI,

- ed inoltre, si avrà una **accelerazione nella tempistica** per il raggiungimento della responsabilità unitaria gestionale del servizio;
- **Centro Diurno per anziani di Vignola**; per la cui gestione, la nuova programmazione di ambito territoriale ha previsto una **sostanziale modifica**, la gestione in accreditamento definitivo è prevista in capo all'ASP ed ancora si avrà una **accelerazione nella tempistica** per il raggiungimento della responsabilità unitaria gestionale del servizio;
- **Centro Diurno per anziani di Spilamberto e Centro Diurno per anziani di Castelnuovo Rangone**, per i quali non vi è stata una modificazione nella programmazione e si prevede in seguito l'accreditamento definitivo all'ATI.

La condizione di nuova programmazione di ambito territoriale con le conseguenti nuove azioni in precedenza descritte; la sottoscrizione del secondo Contratto di Servizio, a valenza dal 01/08/2012 al 31/12/2013; la riproposizione di sostanziali variazioni nell'assetto remunerativo dei servizi che si va a porre nel pieno di un esercizio economico, hanno caratterizzato l'operatività dell'azienda nell'anno 2012. Nei fatti, il pesante lavoro realizzato nell'anno 2011 è stato necessario realizzarlo ex novo anche nell'anno 2012.

Tale condizione operativa aziendale, ha determinato che non si modificassero, dall'anno 2011 all'anno 2012, quelli che erano gli obiettivi strategici aziendali. Il collegamento al più volte citato percorso di passaggio al sistema di accreditamento ne è elemento guida sostanziale.

Per quanto relativo agli obiettivi strategici, anche di confine e trasversali all'organizzazione erogativa dell'ASP, si vuole rammentare:

- la necessità di una riformulazione ex novo dei piani di adeguamento;
- il rispetto dei tempi con sequenzialmente previsti per la sottoscrizione dei contratti di servizio e degli accordi relativi alle forme di collaborazione tra i soggetti gestori;
- il rispetto dei tempi previsti nei nuovi piani di adeguamento, come detto per la gran parte accelerati rispetto all'originaria programmazione, in ordine alle azioni da mettere in atto nel corso dell'anno;
- assumere un ruolo facilitatore, quale soggetto gestore pubblico, in ordine ai rapporti con la committenza socio sanitaria e sanitaria, anche di natura strategica di medio lungo periodo, nella stesura e sottoscrizione degli accordi relativi alle forme di collaborazione tra i soggetti gestori;
- attivare gli interventi previsti e programmati riducendo al minimo le possibili ricadute negative sull'utenza, evitando linee di frattura tra l'esperienza pre accreditamento e la fase operativa post accreditamento;
- gestire i cambiamenti organizzativi e erogativi dei servizi cogliendo le opportunità che dovessero emergere nella ordinaria gestione delle risorse umane, considerando anche la ricollocazione di personale con prescrizioni; e prestare la massima attenzione a monitorare e ridurre le naturali resistenze al cambiamento tipico delle "organizzazioni";
- gestire la risorsa umana in modo coerente alla nuova programmazione, la quale ha determinato posizioni sovra numerarie e la conseguente necessità di regolare in tal senso i rapporti con gli enti pubblici territoriali soci, coinvolti, così come previsto dalla convenzione costitutiva dell'ASP, in tali dinamiche.

Tali obiettivi strategici, nell'area di competenza esclusiva ASP, si possono considerare pienamente raggiunti, si per quanto relativo alle azioni realizzate, sia per quanto attiene alla tempistica alle stesse riferita.

Si segnala in ultimo, che altro elemento strategico dettato dagli organi d'indirizzo all'ASP, mirato a garantire adeguati ed efficaci equilibri di spesa, ha trovato sicura soddisfazione nei risultati conseguiti. Nelle specifiche valutazioni riportate al successivo capitolo "B" si dettaglieranno più precisamente i risultati ottenuti.

La verifica dell'attività realizzata nell'anno 2012 non può prescindere da alcuni elementi di contesto, e tra questi si deve segnalare:

- la conferma del modello organizzativo aziendale, deliberata a più riprese nel corso dell'anno dal CdA;
- la dimissione del direttore dell'ASP, intervenuta a decorrere dal 01/08/2012;
- la non sostituzione del Direttore, ed in sua assenza, la assunzione del ruolo direttiva da parte degli incaricati di PO responsabili delle aree erogative dell'azienda (Area gestione strutture e Area gestione interventi assistenziali) e dell'area di supporto alla produzione (Area servizi amministrativi);
- modificazione, coerente con l'assetto aziendale determinato dalla nuova programmazione di ambito territoriale, della dotazione organica e prime linee d'indirizzo sul piano occupazionale;
- definizione, sempre in materia di dotazioni organiche, dei piani d'indirizzo collegati alla attivazione, con gestione diretta, dei servizi sanitari in precedenza gestiti dall'AzUSL Distretto sanitario di Vignola, (servizio infermieristico e servizio di riabilitazione fisioterapica).

E' continuata nel corso dell'anno 2012 l'attenzione dell'Azienda a ridurre i costi relativi alle spese generali (supporto alla produzione). Tale azione, positivamente valutata, dato atto dei confronti con altre realtà produttive analoghe, è in prospettiva fortemente condizionata dal riassetto dell'ASP, che vedrà un ulteriore contrazione dei servizi conferiti, ed in conseguenza, l'impossibilità di avvalersi di minime economie di scala.

Allo stato, il processo di controllo sulle spese generali, con particolare riferimento alla operatività dell'area amministrativa, è stato condotto al limite della sostenibilità, è a rischio la piena operatività dell'azienda in rapporto agli adempimenti da assolvere, che nel tempo si sono amplificati, contrariamente alla realtà dei servizi conferiti che invece, come detto, si sono ridotti.

Nell'anno 2012 è proseguita l'attività del cantiere impegnato negli interventi di "Adeguamento zona servizi alla normativa vigente e realizzazione locali per attività ASP" presso la CR di Vignola, lavori che hanno subito un ulteriore slittamento dei termini di consegna, ora previsti a metà dell'anno 2013.

L'originale programmato intervento per la realizzazione degli interventi anticrisi programmati per l'anno 2012 e dal Comitato di Distretto di Vignola, e coinvolgenti il SIL nell'ambito di realizzazione di tirocini, non è in seguito stato realizzato. Infatti, si sono attivate collaborazioni dirette tra UTC e Centro per l'Impiego di Vignola, ed in tale ambito si sono prodotti gli interventi di specie. Il SIL, quale servizio attuatore, ha comunque continuato, per tutto l'anno, gli interventi anticrisi anno 2011 di cui alla delibera del Comitato di Distretto n. 21 del 4 novembre 2010 recante l'oggetto: "Approvazione criteri per l'erogazione di contributi anticrisi – secondo periodo e definizione criteri per ammissione a 23 tirocini formativi e di orientamento al lavoro a favore di nuclei interessati dalla crisi occupazionale".

In ultimo si vuole dar peso alla condizione particolare verificatasi nell'anno, di cui alle dimissioni del direttore, che peraltro aveva mantenuto a se le funzioni di Responsabile Area Gestione Interventi Assistenziali, la non sostituzione dello stesso e la copertura del ruolo da parte dei responsabili d'area senza spese aggiuntive per l'azienda. Tali condizioni hanno determinato positivi riscontri in termini di bilancio. Tale condizione andrà invece a pesare, con i relativi effetti sul bilancio, nell'anno 2013.

## **B) LIVELLO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI IN TERMINI DI SERVIZI E DI PRESTAZIONI SVOLTE - SCOSTAMENTO DEI RISULTATI OTTENUTI RISPETTO A QUELLI PREVISTI NEL BILANCIO ECONOMICO PREVENTIVO 2011 - ANALISI DEI COSTI E DEI RISULTATI ANALITICI SUDDIVISI PER CENTRI DI RESPONSABILITA' E CENTRI DI COSTO**

Si evidenzia quanto in oggetto, con riferimento alle diverse Aree di intervento individuate nel Documento di budget allegato al Bilancio economico preventivo 2012. L'illustrazione prevede dei **capitoli accorpati per materia** ove si evidenzia per ogni Centro di costo l'Area di intervento/Centro di responsabilità. Per quanto concerne l'analisi dei costi, si dettaglia sulla base dei diversi Centri di costo, anche questi raggruppati per materia.

### **B1) AMMINISTRAZIONE E FINANZA**

**CENTRO DI COSTO: 100 – COSTI GENERALI**

**AREA D'INTERVENTO/CENTRO DI RESPONSABILITA':**

- **INCARICATO DI AREA SERVIZI AMMINISTRATIVI**
- **INCARICATO DI AREA FINANZIARIA**

Nell'ambito dell'articolazione organizzativa aziendale sono istituite l'Area Amministrativa e l'Area Finanziaria.

#### **AREA FINANZIARIA**

L'Area Finanziaria si occupa della gestione dell'intero sistema di contabilità economico-patrimoniale e della gestione fiscale dell' Azienda.

In particolare le attività dell'area finanziaria, si possono così sintetizzare:

- redazione in collaborazione con il Direttore degli strumenti di programmazione di cui all'art. 45 dello Statuto
- tenuta delle scritture contabili obbligatorie di cui all'art. 46 dello Statuto
- fatturazione attiva
- redazione degli strumenti di consuntivazione di cui all'art. 47 dello Statuto
- tenuta della contabilità fiscale e relative dichiarazioni
- servizio di tesoreria
- tenuta dell'inventario dei beni mobili ed immobili dell'Azienda
- rapporti con l'organo di revisione contabile

Già dal 2011, è stato rivisto l'accordo approvato tra Azienda, Comune di Vignola e Unione Terre di Castelli per la gestione in forma unitaria del servizio finanziario, creando presso l'ufficio ragioneria dell'Asp un nucleo specializzato in contabilità economico patrimoniale, che cura la tenuta della contabilità dell'Asp e della Vignola Patrimonio Srl, soggetti non tenuti alla contabilità finanziaria. Collaborazione che ha portato dal 2012 all'utilizzo dello stesso programma per i due enti in contabilità generale, creando importanti sinergie.

Nel corso del 2012 l'ufficio Ragioneria è subentrata all'area amministrativa nell'attività di gestione delle rette utenti ospiti delle Case Residenza, propedeutica alla fatturazione, garantendo l'attività, nonostante le rilevanti criticità, non ancora risolte, del gestionale delle di questi servizi.

## AREA AMMINISTRATIVA

L'Area Servizi Amministrativi nella forma della Posizione Organizzativa ai sensi del vigente Regolamento di "Organizzazione degli uffici e dei servizi", è la struttura a cui sono attribuite specifiche competenze di natura amministrativa parte delle quali finalizzate a garantire il supporto alle Aree tecniche dell'Azienda e altre finalizzate ad assicurare il più complessivo presidio delle attività amministrative tipicizzate.

Anche per l'esercizio 2012 si è confermato il modello organizzativo degli anni precedenti, afferendo ad una unica Area il complesso delle attività di natura amministrativa, anche in relazione al confermarsi delle attività di competenza. Il Responsabile di Area Servizi Amministrativi, in posizione organizzativa, è quindi "responsabile" della gestione del personale amministrativo in dotazione

L'Area assicura, quindi, la copertura di tutti i compiti necessari per il regolare funzionamento dell'Azienda, nel rispetto delle disposizioni e delle norme, svolgendo le attività a valenza pubblica interna ed esterna articolate nei diversi ambiti, i quali si possono sinteticamente riassumere in:

- Affari generali (supporto direzionale ed agli altri servizi, gestione del protocollo e dell'archivio, supporto agli Organi e gestione delle attività deliberativa, gestione dei regolamenti aziendali, supporto alla Direzione per l'attività di budget ecc.);
- Gestione del Personale ed affari amministrativi (gestione della pianta organica e relativi movimenti, gestione delle procedure connesse ad istituti contrattuali, gestione degli adempimenti amministrativi connessi alla posizione del personale, gestione degli incarichi libero-professionali, gestione degli adempimenti connessi alla contrattazione decentrata, gestione delle procedure di reclutamento e trattamento del personale in servizio ed in quiescenza, chiamata in servizio di personale somministrato, attività collegate e propedeutiche alla emissione dei cedolini, eccetera). Per quanto collegato sia alla gestione economica che alla consulenza su specifiche e complesse questioni, ci si avvale degli uffici dell'Unione "Terre di Castelli" - gestione risorse umane - nella forma del "service".;
- Acquisti di beni e servizi, con compiti di predisposizione delle documentazioni di appalto, gestione procedimenti di gara e connesse attività di aggiudicazione, definizione degli atti contrattuali, tenuta degli inventari, predisposizione degli ordinativi, cura degli adempimenti collegati all'applicazione di quanto disposto dall'art. 3 della legge 136 del 13 agosto 2010 in materia di "Tracciabilità dei flussi finanziari", dal DM 24 ottobre 2007 in materia di "Documento Unico di Regolarità Contributiva" e dalla normativa vigente in materia di debiti informativi. Per quanto riferito a procedure di gara complesse, ci si avvale degli uffici dell'Unione "Terre di Castelli" - ufficio gare - nella forma del "service".
- Adempimenti attuativi del D.Lgs. 81/2008 e ss.mm. e ii. e sviluppo di un sistema integrato di gestione della sicurezza e salute sul luogo di lavoro. L'Ufficio Sicurezza opera in staff al Direttore con un istruttore direttivo dipendente dall'Area Servizi Amministrativi, che svolge le funzioni di addetto al Servizio di Prevenzione e Protezione, in raccordo con l'R.S.P.P. e il medico competente per le attività di specie. All'Addetto compete inoltre la programmazione ed organizzazione del piano di aggiornamento/formazione rivolto al personale dell'Azienda.
- Gestione dei beni mobili, immobili e delle attrezzature in particolar modo con riferimento alla programmazione delle manutenzioni ordinarie, agli interventi straordinari. Per gli immobili di proprietà e non, ci si avvale del supporto tecnico degli uffici comunali (ove ha sede l'immobile) nella forma della "convenzione". All'interno di questo ambito di attività rientrano anche la gestione del sistema rete e fonia e più in generale, del sistema informativo aziendale (con l'aiuto di collaboratori

esterni professionalmente competenti), l'assistenza e manutenzione dell'Hardware, l'assistenza e manutenzione del parco macchine (automezzi e pulmini).

- Attività di supporto amministrativo alle aree erogative. Per l'anno 2012 si sono pertanto confermate le seguenti attività:
  - ✓ Definizione delle Rette centri disabili e attività correlate;
  - ✓ Gestione servizio Sad: Commissioni Sad (verbali e atti gestionali), rapporti con la Software House, Ammissioni e Dimissioni utenti, elaborazione dati da Win-it/ICARO, controllo dati mensili con connesse elaborazioni, definizione quota oraria per singolo utente e fatturazione Sad;
  - ✓ Gestione delle variabili del personale di cooperativa.
- Per l'anno 2012 è proseguita l'attività amministrativa e di supervisione/raccordo relativa a tutti i procedimenti (di competenza ASP) riferiti al progetto di "Adeguamento zona servizi alla normativa vigente e realizzazione locali per attività ASP" in stretta collaborazione con l'Ufficio Tecnico del Comune di Vignola, il quale, ai sensi dell'Accordo sottoscritto in data, 20/10/2008 si è impegnato a gestire, attraverso i suoi uffici e per conto dall'ASP, le fasi di progettazione, esecuzione e collaudo dei lavori in oggetto, individuando nel Dirigente del Servizio il Responsabile unico del Procedimento. Pur non rientranti nell'attività istituzionale di competenza, si è, quindi, assicurato il ruolo di interfaccia del Responsabile di Area con il Comune, il Direttore dei Lavori, l'impresa aggiudicataria e con i soggetti a vario titolo coinvolti.

All'interno dell'organico dell'area, anche se in ruolo di Staff al Direttore, dal 01 aprile 2010 si è istituita la figura di "Istruttore direttivo addetto alla programmazione e al controllo di gestione". Questa figura ha affiancato il Direttore e i Responsabili area per le attività collegate alla stesura dei documenti di programmazione aziendale, ha svolto un importante ruolo relativo al controllo di gestione e in collaborazione con l'Area Amministrativa si è occupata dell'applicazione di quanto disposto dal DM 24/10/2007 in materia di "Documento Unico di Regolarità Contributiva". Ha, inoltre, garantito, in collaborazione con i coordinatori dei servizi, il debito informativo che l'azienda ha nei confronti degli enti soci, dell'Ufficio di Piano, della Provincia e della Regione. Relativamente al nuovo sistema informativo ICARO, come unico referente all'interno dell'Azienda per la progettazione/implementazione dello stesso, ha proseguito l'attività di configurazione, formazione e assistenza per il Servizio di Assistenza Domiciliare, il Servizio Educativo Disabili e il Servizio Inserimento Lavorativo.

CDC – 101 COSTI GENERALI	CONSUNTIVO 2011	ASSESTATO 2012	CONSUNTIVO 2012
<b>RICAVI</b>			
<b>01) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>			
<b>b) Oneri a rilievo sanitario</b>			
Rimborsi AUSL per oneri sanitari	-	-	-
<b>02) Costi capitalizzati</b>			
<b>b) Quota annua di contributi in conto capitale</b>			
Quota contr./donazioni c/capitale	4.293,82	4.294,00	4.084,32
<b>04) Proventi e ricavi diversi</b>			
<b>b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse</b>			
Arrotondamenti attivi	16,87	-	5,78
Proventi da diritti di segreteria	4.437,67	2.100,00	-
Recuperi e rimborsi vari	77.595,33	2.000,00	768,20
Recupero donazioni sangue	-	-	-
Recupero imposta di bollo	5.886,12	6.000,00	5.739,51
Rimborsi assicurativi	2.655,97	-	-
Rimborsi per personale da altri enti	-	1.400,00	696,35

Rimborso da Stato per obiettori	-	-	-
<b>d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie</b>			
Insussistenze attive ordinarie	63.086,61	-	-
Sopravvenienze attive ordinarie	14.800,96	8.106,00	24.323,41
<b>05) Contributi in conto esercizio</b>			
<b>c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale</b>			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	-	-	-
<b>e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici</b>			
Trasferimento FRNA per progetti	-	-	-
<b>f) Altri contributi da privati</b>			
Contributo da banca tesoriere	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
<b>b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
Rimanenze finali altri beni (laboratori)	-	-	-
<b>16) Altri proventi finanziari</b>			
<b>b) Interessi attivi bancari e postali</b>			
Interessi attivi bancari	4.324,97	1.000,00	1.270,62
Interessi attivi c/c 2013079	3.012,01	10.000,00	7.680,50
Interessi attivi postali			75,54
<b>c) Proventi finanziari diversi</b>			
Interessi attivi da clienti	153,60	500,00	270,61
<b>20) Proventi straordinari</b>			
<b>c) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie</b>			
Trasferimenti straordinari da enti rif.	-	-	-
<b>RICAVI Totale</b>	<b>182.263,93</b>	<b>37.400,00</b>	<b>46.914,84</b>
<b>COSTI</b>			
<b>06) Acquisti beni</b>			
<b>a) Acquisto beni socio-sanitari</b>			
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	-	-	-
<b>b) Acquisto beni tecnico - economici</b>			
Attrezz. e beni di modico valore	23,52	200,00	16,34
Beni durevoli inf. € 516	1.363,52	1.500,00	2.469,61
Carburanti e lubrificanti	281,87	350,00	253,28
Mat. per pulizia-igiene	-	-	-
Stampati e cancelleria	10.732,13	12.500,00	12.952,20
<b>07) Acquisti di servizi</b>			
<b>a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale</b>			
Altri contributi	-	-	-
Assistenza per dichiar. ISEE	-	-	-
Contr. rette strutture residenziali	875,41	-	-
<b>b) Servizi esternalizzati</b>			
Pulizie locali	-	-	-
Service buste paga e contratti	46.000,00	46.000,00	46.000,00
Spese di vigilanza	-	-	-
<b>e) Altre consulenze</b>			
Comp. e rimb. spese commissioni	-	-	-
Incarichi e consulenze varie	42.671,37	23.783,00	27.511,73
Spese legali e notarili	-	-	-
<b>f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione</b>			
Collaborazioni coordinate e continuative	-	-	-
Inps c/ente su co.co.co	-	-	-
Lavoro interinale	4.596,99	-	-
Stage formativi	-	-	-

<b>g) Utenze</b>			
Acqua	-	-	99,99
Energia elettrica	37,16	-	449,99
Riscaldamento	-	-	417,20
Telefonia fissa	4.232,32	3.100,00	7.582,62
Telefonia mobile	2.929,93	1.200,00	2.499,85
<b>h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche</b>			
Manut. ord. automezzi	554,58	1.500,00	1.211,18
Manut. ord. immobili	2.104,20	-	356,95
Manut. ord. mobili e macchine d'ufficio	180,00	500,00	-
Manut. Ordinarie attrezzature	-	-	243,20
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	7.806,45	9.822,00	11.662,17
<b>i) Costi per organi istituzionali</b>			
Comp. e rimb. spese Assemblea	-	-	-
Comp. e rimb. spese C.D.A.	11.987,18	27.500,00	23.646,23
Comp. e rimb. spese Revisori	8.808,80	6.170,00	6.917,04
<b>j) Assicurazioni</b>			
Assicurazioni automezzi	650,26	1.000,00	1.010,10
Assicurazioni generali	9.565,01	8.000,00	5.128,44
<b>k) Altri servizi</b>			
Arrotondamenti passivi	10,21	-	33,41
Iva indetraibile da pro rata	-	-	-
Software a consumo totale nell'anno	-	-	-
Spese di pubblicità	8.700,11	10.000,00	7.562,50
Spese di tipografia	-	-	-
Spese varie	91.898,73	2.000,00	940,25
<b>08) Godimento di beni di terzi</b>			
<b>a) Affitti</b>			
Rimb. per utilizzo beni immobili di terzi	18.000,00	18.000,00	14.481,13
<b>c) Service e noleggi</b>			
Noleggi vari	3.345,79	878,00	-
Noleggio fotocopiatrice	1.647,96	1.407,00	1.500,63
<b>09) Per il personale</b>			
<b>a) Salari e stipendi</b>			
Accant. ferie non godute	-	-	-
Ferie non godute anno in corso	-	-	-
Produttività - competenze	-	-	-
Produttività - fondo	25.354,00	27.510,00	27.510,00
Retribuzione	348.966,86	323.032,00	320.828,40
Rimborsi ad altri enti spese di personale	10.231,00	10.703,00	14.745,07
Straordinario	3.654,88	5.000,00	5.030,74
<b>b) Oneri sociali</b>			
Oneri sociali carico ente	101.441,23	92.877,00	92.685,45
<b>d) Altri costi personale dipendente</b>			
Igiene e sicurezza sul lavoro	5.710,76	6.745,00	5.300,92
Mensa del personale	5.989,22	6.400,00	6.122,46
Missioni e rimborsi	243,13	400,00	561,82
Spese di aggiornamento personale	2.105,00	3.000,00	825,37
Vestiaro personale	-	-	-
Visite fiscali	519,96	500,00	130,94
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>			
<b>b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>			
Ammortamenti	32.119,84	31.500,00	20.896,67
<b>d) Svalutazione crediti dell'attivo circolante</b>			

Svalutazione crediti	44.700,00	-	40.000,00
<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
<b>b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
Rimanenze iniziali altri beni (laboratori)	-	-	-
<b>13) Altri accantonamenti</b>			
<b>Altri accantonamenti</b>			
Accant. miglioram. contratt.	-	-	-
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>			
<b>a) Costi amministrativi</b>			
Libri, abbonamenti, riviste	3.513,96	3.000,00	3.469,83
Quote associative	2.000,00	2.000,00	-
Rimborso spese su riscossioni coattive	3,31	-	80,56
Riparto diritti di segreteria	4.406,71	1.600,00	-
Servizio volontario civile	-	-	-
Spese bancarie	4.721,71	4.500,00	4.176,67
Spese condominiali	-	-	-
Spese di rappresentanza	-	1.000,00	-
Spese postali	10.848,00	10.300,00	9.574,21
Vitto e alloggio obiettori	-	-	-
<b>b) Imposte non sul reddito</b>			
Diritti camerali	-	-	-
Valori bollati	6.468,27	6.000,00	6.417,61
<b>c) Tasse</b>			
Bolli automezzi	115,39	116,00	115,39
Tassa rifiuti	454,78	10,00	12,00
<b>e) Minusvalenze ordinarie</b>			
Minusvalenze patrimoniali	11.200,49	401,00	400,91
<b>f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie</b>			
Insussistenze passive	-	-	-
Sopravvenienze passive	31.563,98	2.344,00	5.012,84
<b>17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari</b>			
<b>a) Interessi passivi su mutui</b>			
Interessi passivi su mutui	4.548,63	15.000,00	11.997,43
<b>b) Interessi passivi bancari</b>			
Interessi passivi su c/c	7.124,74	7.500,00	7.322,62
<b>22) Imposte sul reddito</b>			
<b>a) Irap</b>			
Irap	29.464,57	29.087,00	28.155,09
<b>b) Ires</b>			
Ires	2.062,29	2.100,00	2.098,34
<b>COSTI Totale</b>	<b>978.536,21</b>	<b>768.035,00</b>	<b>788.417,38</b>

## **B2) SERVIZI RESIDENZIALI E SEMI RESIDENZIALI PER ANZIANI**

**CENTRO DI COSTO: 501 - CASA RESIDENZA DI VIGNOLA**  
**502 - CENTRO DIURNO DI VIGNOLA**  
**504 - CENTRO DIURNO DI CASTELNUOVO**  
**505 – CASARESIDENZA DI SPILAMBERTO**  
**506 - CENTRO DIURNO DI SPILAMBERTO**  
**509 - TRASPORTO ASSISTITI**  
**510 - COMUNITA' ALLOGGIO DI GUIGLIA**

**AREA D'INTERVENTO/CENTRO DI RESPONSABILITA':**  
**INCARICATO DI "AREA GESTIONE STRUTTURE"**

### **OBIETTIVI DI GESTIONE ORDINARIA COMUNI A TUTTI I SERVIZI DELL'AREA**

L'Area si occupa della gestione dei Servizi Residenziali e Semiresidenziali per Anziani: Case Residenza, Centri Diurni, Comunità Alloggio, nonché del Servizio di trasporto degli anziani frequentanti i Centri Diurni.

L'obiettivo principale di tali servizi è quello di promuovere e tutelare la salute ed il benessere degli anziani ivi ospitati, cercando di garantire la miglior qualità di vita possibile.

Nel corso del 2012 si è proseguito pertanto nella gestione delle attività consolidate che si sono riferite a:

- presa in carico globale dell'ospite e della sua famiglia, attraverso la creazione di un rapporto di fiducia e di condivisione;
- lavoro per progetti che ha coinvolto le diverse figure professionali che operano all'interno delle strutture (RAA, infermiere, medico, fisioterapista, CSA, animatore) per la pianificazione dell'intervento assistenziale attraverso l'elaborazione del PAI (Piano Assistenziale Individualizzato);
- gestione ospiti e realizzazione di quanto previsto nel PAI (assistenza tutelare diurna e notturna, assistenza medica, infermieristica riabilitativa, attività occupazionali e ricreativo-culturale, di mantenimento e di animazione, assistenza religiosa ecc);
- integrazione socio-sanitaria;
- collaborazione con i servizi territoriali della rete (Nuovo Ufficio di Piano - Area Fragilità e Non Autosufficienza, SSA, SIL, Distretto Sanitario, SAD, ecc.);
- collaborazione con le associazioni di volontariato presenti sul territorio (AVO, CUPLA, Auser, GSA, Circolo Centro cittadino, Gruppo di Via Obici, ecc..) per l'effettuazione di attività di supporto alle Case Protette e ai Centri Diurni;
- promozione di momenti di incontro (attività occupazionali, ricreativo-culturali) con le associazioni di volontariato (ass. SCOUTS, parrocchia, ecc..) e le diverse realtà territoriali (scuola, ecc.);
- omogeneizzazione dei livelli qualitativi nelle prestazioni erogate a favore dell'utenza nella gestione delle due strutture residenziali, rafforzando lo sviluppo degli elementi di uniformità introdotti nei percorsi operativi e nell'organizzazione, pur salvaguardando procedure differenziate per particolari situazioni;
- rafforzamento del ruolo dei Comitati Parenti di entrambe le strutture, mediante un'attività di confronto e coinvolgimento nella gestione e sulla valutazione della qualità del servizio erogato;
- redazione per tutti i servizi di report mensili di attività, il che ha consentito di avere a disposizione importanti indicatori dai quali ricavare valutazioni per introdurre azioni di miglioramento.

### **OBIETTIVI DI SVILUPPO E QUALITÀ DELL'AREA**

#### **Accreditamento**

Come ricordato nelle considerazioni generali del presente Bilancio Consuntivo di Esercizio, la maggior parte dei servizi afferenti all'Area Gestione Strutture, ossia le Case Residenza di Vignola e Spilamberto ed i Centri Diurni per anziani di Vignola, Spilamberto e

Castelnuovo Rangone, è interessata al processo di accreditamento.

Nel corso del 2010 l'ASP, congiuntamente all'Associazione Temporanea di Impresa (di seguito ATI) fra Domus Assistenza Società Cooperativa Sociale (Capofila) e Gulliver Società Cooperativa Sociale, entrambe di Modena, ha trasmesso all'Unione Terre di Castelli - Struttura Welfare Locale-Ufficio di Piano, quale soggetto istituzionale competente per l'ambito distrettuale alla concessione dell'accREDITAMENTO, le domande per l'accREDITAMENTO transitorio dei servizi interessati ed i relativi programmi di adeguamento con cui si sono individuate le forme ed i percorsi per assicurare a regime le responsabilità gestionali unitarie.

Con determinazioni assunte in data 30.12.2010 dalla Dirigente della Struttura Welfare Locale dell'Unione Terre di Castelli sono stati concessi i richiesti accREDITAMENTI transitori, ai sensi della DGR n. 514/2009, decorrenti dal 1.1.2011 per la durata di tre anni, ossia fino al 31.12.2013, termine entro il quale il soggetto gestore individuato nel programma di adeguamento dovrà presentare, a pena di decadenza, la domanda di accREDITAMENTO definitivo del servizio interessato. Si segnala che tale termine è stato prorogato al 31.12.2014 dalla DGR 1899/2012.

Gli effetti giuridici ed economici dei provvedimenti di accREDITAMENTO transitorio decorrono dal 1.7.2011 al 31.5.2012, in conformità a quanto stabilito dagli appositi contratti di servizio stipulati in data 10.6.2011 tra l'Unione Terre di Castelli di Vignola, l'AUSL di Modena Distretto di Vignola, l'ASP "Giorgio Gasparini" di Vignola e l'A.T.I. fra la Cooperativa "Domus assistenza Società Cooperativa Sociale" di Modena (Capogruppo) e Gulliver Società Cooperativa Sociale di Modena (Mandante), ai sensi della DGR 514/2009.

A decorrere dal mese di novembre 2011 le azioni previste dai singoli piani di adeguamento non ancora realizzate a quel momento sono state sospese in attesa di approfondimenti e nuove valutazioni da parte del Comitato di Distretto. In seguito a tale sospensione i suddetti contratti di servizio sono stati prorogati di 6 mesi decorrenti dal 1.6.2012 e decadenti dal momento della stipula dei nuovi contratti di servizio.

Il Comitato di Distretto con delibera n. 3 del 15.6.2012 ha assunto nuove decisioni in merito che hanno riguardato particolarmente le Strutture afferenti all'Area, per cui alla fine del percorso di accREDITAMENTO transitorio la responsabilità gestionale unitaria della Casa Residenza e del Centro Diurno di Vignola farà capo all'ASP, mentre quella della Casa Residenza e del Centro Diurno di Spilamberto, nonché del Centro Diurno per Anziani di Castelnuovo Rangone farà capo all'ATI Domus – Gulliver. Sono stati pertanto predisposti i nuovi piani di adeguamento con cui si è previsto il passaggio delle diverse figure professionali coinvolte: quelle socio assistenziali - Coordinatrice, RAA ed OSS – dipendenti ASP e dipendenti ATI fra i servizi interessati già a decorrere dal 1.8.2012; quelle sanitarie – infermieri – dipendenti AUSL con subentro di personale ASP da effettuarsi nel corso del secondo semestre del 2013.

Di conseguenza in data 30.7.2012 sono stati stipulati dai medesimi contraenti i nuovi contratti di servizio i cui effetti giuridici ed economici decorrono dal 1.8.2012 e sono validi fino al 31.12.2013. Tale termine è da intendersi prorogato sino al 31.12.2014 in forza del combinato disposto dell'art. 3 comma 2 dei citati contratti e della DGR n. 1899 del 10.12.2012 che proroga la durata della validità e le regole dell'accREDITAMENTO transitorio al 31.12.2014 e stabilisce che la responsabilità gestionale unitaria deve essere assicurata dai soggetti accREDITATI transitoriamente entro il 31.12.2013.

Di seguito, relazionando sui singoli servizi dell'Area accREDITATI transitoriamente, verrà illustrato lo stato di sviluppo dei citati piani di adeguamento.

### **Lavori per la costruzione della sede ASP**

Nel corso del 2011 sono stati avviati, presso la Casa Residenza di Vignola, i lavori per la costruzione della nuova area servizi e adeguamento alla normativa, nonché della sede dell'ASP, che insisterà – previa demolizione - sull'area precedentemente occupata dal corpo di fabbrica ad un solo piano ove erano ubicati i servizi generali, gli spogliatoi del personale e la centrale termica. Il progetto prevede anche la realizzazione ex novo, al

pianterreno del nuovo stabile, di una cucina di più ampie dimensioni rispetto alla precedente, di un locale guardaroba e di spogliatoi per il personale. I lavori, la cui consegna è avvenuta in data 4.3.2011, saranno ultimati entro la fine del 2013. Allo stato attuale sono stati eseguiti i lavori relativi alla rimozione della copertura in amianto dell'ala vecchia dello stabile sede della Casa Residenza per anziani di Vignola, quelli per la realizzazione del giardino Alzheimer, che è stato inaugurato alla presenza delle autorità locali e del pubblico il 16 giugno 2012, quelli per la costruzione della nuova centrale termica e del relativo impianto termo-idrico-sanitario, quelli per la demolizione della vecchia costruzione adibita ai servizi e per la costruzione della struttura portante del nuovo stabile.

### **Riorganizzazione del servizio di lavanderia/guardaroba**

A decorrere dal mese di dicembre 2011, buona parte delle attività di lavanderia-guardaroba della Struttura di Vignola sono state trasferite presso gli appositi locali della Struttura di Spilamberto, si è mantenuto presso la Struttura di Vignola il guardaroba con presenza dell'addetta.

### **Riorganizzazione del servizio mensa**

L'attività della cucina interna alla Casa Protetta per anziani di Vignola è sospesa dal 21 febbraio 2012 fino al 31.8.2013, periodo durante il quale i pasti sono forniti dalla Ditta CIR Food di Modena che li produce nel proprio Centro di produzione ubicato a Spilamberto a breve distanza dalla struttura di Vignola. Oltre alla distribuzione dei pasti, sono mantenute all'interno alcune produzioni - quali le colazioni e le merende, i piatti freddi di salumi e formaggi - l'acquisto e la conservazione di alcuni beni - quali frutta, pane, salumi e latticini - ed il lavaggio delle stoviglie.

Per l'esecuzione delle attività sopra elencate si è reso necessario poter disporre di due locali idonei collocati all'interno della Casa Residenza di Vignola, da adibire l'uno a zona lavaggio e conservazione frutta e l'altro a zona cucina. Tali locali, individuati al pianterreno della struttura, sono quelli precedentemente adibiti a "Biblioteca e sala riunioni" e ad "Ambulatorio medico". Quest'ultimo si è reso libero a seguito del trasferimento dei Medici di Struttura presso il nuovo ampio locale adibito a nuova Guardiola Infermieristica collocato al secondo piano della Struttura.

### **Personale di cucina**

La nuova modalità di approvvigionamento dei pasti ha necessariamente comportato una riorganizzazione delle attività ed una diversa collocazione di una cuoca dipendente che è stata trasferita presso la cucina della Casa Residenza di Spilamberto, ove si era reso vacante un posto per dimissioni volontarie di una cuoca dipendente ivi operante. Sulla base di una mutata situazione organizzativa - trasformazione del rapporto di lavoro da tempo pieno a part time 24/36 di una cuoca dipendente e del riconoscimento dei benefici di cui alla L. 104/1992 per un'altra - la cuoca momentaneamente trasferita presso la Struttura di Spilamberto è rientrata in servizio presso la Struttura di Vignola a decorrere dal 1.10.2012.

Il servizio di rigoverno delle stoviglie di entrambe le cucine, precedentemente gestito in appalto dall'ATI, a seguito della suddetta riorganizzazione viene svolto interamente da personale dell'ASP a Vignola, mentre a Spilamberto sono state ridotte le ore richieste a tal fine all'ATI.

Si specifica che il servizio mensa di entrambe le strutture è in comune con i rispettivi Centri Diurni per anziani.

Si ricorda infine che il programma di adeguamento della Casa Residenza di Spilamberto, aggiornato in base alla nuova programmazione territoriale sopra ricordata, relativamente alla gestione dei servizi alberghieri prevede che anch'essi siano ricondotti alla responsabilità gestionale unitaria in capo all'ATI Domus/Gulliver a far data dal mese di gennaio 2013 e che, stante la situazione in essere presso la Struttura di Vignola per la costruzione della sede ASP, come sopra illustrata, fino alla consegna del nuovo stabile le due dipendenti ASP a tempo indeterminato operative sul servizio cucina siano assegnate temporaneamente all'ATI Domus/Gulliver in applicazione dell'art. 23 bis, comma 7, del D.Lgs 30.3.2011, n. 165 che prevede: *"Sulla base di appositi protocolli di intesa tra le parti,*

*le amministrazioni di cui all'articolo 1, comma 2, possono disporre, per singoli progetti di interesse specifico dell'amministrazione e con il consenso dell'interessato, l'assegnazione temporanea di personale presso altre pubbliche amministrazioni o imprese private. I protocolli disciplinano le funzioni, le modalità di inserimento, l'onere per la corresponsione del trattamento economico da porre a carico delle imprese destinatarie".*

### **Spogliatoi del personale**

Gli spogliatoi per il personale di sesso femminile hanno trovato spazio presso il locale prima adibito a palestra (con l'eccezione della sezione dedicata al guardaroba), mentre quello degli operatori di sesso maschile è stato collocato nello spazio finale del corridoio a pianoterra dell'ala vecchia, dotato di finestre, tramite chiusura con apposita pannellatura.

Gli spogliatoi delle cuoche, su richiesta del SIAN distrettuale, sono stati trasferiti in apposito locale adiacente alla cucina, ove è pure collocato un servizio igienico dedicato.

La necessità di collocare gli spogliatoi nella palestra ha reso indispensabile il trasferimento dell'attività di Terapia della Riabilitazione in una saletta soggiorno del nucleo Casa Protetta.

### **Emergenza terremoto**

A seguito del terremoto che il 20.5.2012 ha colpito alcuni Comuni del modenese, è stato richiesto a tutte le Strutture residenziali per anziani del Distretto di mettere a disposizione posti letto soprannumerari per accogliere in emergenza anziani sfollati provenienti da quelle zone. L'ASP ha individuato complessivamente n. 7, di cui 4 presso la CR di Spilamberto e 3 presso quella di Vignola, provvedendo ad aumentare proporzionalmente il personale di assistenza. In un primo tempo la disponibilità è stata richiesta fino al 31.8.2012, ma, a causa del ripetersi degli eventi sismici, la stessa è stata rinnovata di periodo in periodo fino ai primi mesi del 2013.

A seguire una breve analisi dei singoli Centri di Costo dell'Area:

### **CASE RESIDENZA PER ANZIANI**

#### **CENTRO DI COSTO: 501 – CASA RESIDENZA DI VIGNOLA**

**Accreditamento:** come ricordato nella parte illustrativa generale dell'Area, la Casa Residenza per anziani non autosufficienti di Vignola opera in regime di accreditamento transitorio, concesso dalla Dirigente della Struttura Welfare Locale dell'Unione Terre di Castelli, con determinazione n. 251 del 30.12.2010, in favore dell'ASP "Giorgio Gasparini" di Vignola congiuntamente a Domus Assistenza Società Cooperativa Sociale di Modena con rappresentanza nell'Associazione Temporanea d'Impresa con Gulliver Società Cooperativa Sociale di Modena. Tale accreditamento decorre dal 1.1.2011 per la durata di tre anni, ossia fino al 31.12.2013, termine che è stato prorogato al 31.12.2014 dalla DGR 1899/2012.

A conclusione del periodo di accreditamento transitorio e all'atto dell'accREDITAMENTO definitivo è prevista una responsabilità gestionale unitaria in carico all'ASP "Giorgio Gasparini" di Vignola, che opererà con proprio personale dipendente nelle qualifiche professionali di OSS, RAA, Animatore, Coordinatore, Infermiere e Terapista della Riabilitazione.

La Casa Residenza di Vignola è organizzata in due nuclei che al 1° luglio 2011, data di decorrenza degli effetti giuridici ed economici dei provvedimenti di accREDITAMENTO transitorio, erano gestiti l'uno dall'ASP e l'altro dalla Cooperativa sociale Gulliver di Modena, in rappresentanza dell'ATI Domus/Gulliver.

Per il raggiungimento della responsabilità gestionale unitaria è quindi necessario che l'ASP subentri all'ATI nella gestione del nucleo in carico alla stessa.

### **Programmi di adeguamento**

#### **In conformità a quanto previsto dal primo programma di adeguamento:**

- dal 1.7.2011 il Coordinatore opera a tempo pieno solamente sulla Casa Residenza;

- dal 1.7.2011 una unità CSA dipendente ASP che presenta prescrizioni che escludono la sua collocazione come OSS presso le Case Residenza per anziani è stata trasferita dal Centro Diurno di Vignola alla Casa Residenza di Vignola con funzioni di Animatore a tempo pieno;
- dal 1.10.2011 una unità CSA dipendente ASP è stata trasferita dal Centro Diurno di Vignola al nucleo di RSA, andando a sostituire una CSA dimissionaria dalla medesima data;
- nel corso del mese di ottobre 2011 due unità CSA dipendenti Gulliver operanti presso il nucleo di Casa Protetta sono state trasferite presso il Centro Diurno, contestualmente sostituite dall'ASP con altre due unità CSA.

A far data dal mese di novembre 2011 i successivi passaggi previsti dal primo piano di adeguamento sono stati sospesi in attesa di approfondimenti e nuove valutazioni da parte del Comitato di Distretto.

Si segnala infine che secondo quanto previsto dal primo contratto di servizio l'attività di fisioterapia è in carico all'ASP dal 1.1.2012, attraverso la figura professionale del Terapista della Riabilitazione e con oneri a rimborso a carico dell'AUSL secondo una tariffa oraria massima predeterminata in € 21,82, secondo le indicazioni di cui alla Circolare Regionale n. 7/2007 successivamente aggiornata con nota del 12.05.2010. Il servizio infermieristico per tutto il 2012 è stato direttamente erogato dall'AUSL di Modena – Distretto di Vignola – con proprio personale.

**Programma di adeguamento aggiornato in base alle decisioni assunte dal Comitato di Distretto con deliberazione n. 3 del 15.6.2012:**

- dal 1.9.2012, in conformità a quanto previsto dal programma, a conclusione dell'affiancamento e del passaggio di consegne, la RAA dipendente ASP del nucleo a prevalente gestione ATI della CR di Spilamberto ha sostituito la RAA del nucleo di RSA della CR di Vignola, in pensione a decorrere dal 1.10.2012;
- dal 1.8.2012 una CSA dipendente ASP operante presso il nucleo a prevalente gestione ATI della Casa Residenza di Spilamberto è stata trasferita presso il nucleo di RSA della Casa Residenza di Vignola;
- nel corso del mese di ottobre, a conclusione dell'affiancamento e del passaggio di consegne, si sono reciprocamente avvicendate la RAA dipendente ASP operante presso il nucleo ad Alta Intensità a gestione ASP della CR di Spilamberto con la RAA dipendente Gulliver operante presso il nucleo di Casa Protetta a prevalente gestione ATI della CR di Vignola;
- dal 1.10.2012 la Coordinatrice della Casa Residenza di Spilamberto, concludendo l'affiancamento e il passaggio di consegne, ha sostituito la Coordinatrice della Casa Residenza di Vignola. Quest'ultima è stata dapprima comandata all'Unione Terre di Castelli per il periodo dal 15 al 31 ottobre 2012, per poi esservi trasferita per mobilità a decorrere dal 1.11.2012;
- i trasferimenti del personale CSA dipendente ASP in servizio presso il nucleo a gestione ASP della Casa Residenza di Spilamberto al nucleo a gestione ATI della Casa Residenza di Vignola, concomitanti con quelli del personale CSA dipendente ATI in servizio presso il nucleo a gestione ATI della Casa Residenza di Vignola al nucleo a gestione ASP della Casa Residenza di Spilamberto, sono iniziati nel corso del mese di agosto 2012 per concludersi nei primi giorni del mese di dicembre 2012, quindi in anticipo rispetto al programma che ne prevedeva la conclusione entro i primi mesi del 2013;
- nel corso del mese di settembre 2012 hanno avuto luogo i trasferimenti presso il nucleo a gestione ATI della Casa Residenza di Vignola di due CSA dipendenti ASP in servizio presso il nucleo di Vignola del Servizio di assistenza domiciliare socio assistenziale – di seguito SAD - (servizio interessato da una chiusura dell'attività dell'ASP e contestuale subentro dell'ATI Domus/Gulliver); i successivi passaggi di altre due CSA del nucleo SAD, programmati per il mese di ottobre 2012, non hanno avuto luogo per le dimissioni volontarie delle interessate. In loro vece sono stati

conferiti dall'ASP due incarichi di lavoro somministrato ad operatori CSA in possesso della qualifica professionale di OSS. I passaggi delle ultime due CSA del nucleo SAD di Vignola sono avvenuti nel mese di Gennaio 2013, nel pieno rispetto di quanto previsto dal programma di adeguamento.

Pertanto già a far data dai primi giorni del mese di dicembre 2012 l'attività socio assistenziale della Casa Residenza di Vignola è interamente gestita con personale alle dipendenze dell'ASP.

**La Casa Residenza per anziani di Vignola** ha una capacità ricettiva totale di 66 posti letto, che possono essere utilizzati per ricoveri definitivi, temporanei riabilitativi, di sollievo e per gravissime disabilità acquisite – di seguito GDA – di cui alla DGR 2068/2004. Per quest'ultima tipologia di ospiti, che necessita di interventi sanitari ed assistenziali complessi, vengono assegnate risorse assistenziali mirate, definite da apposito progetto, rese da personale qualificato, aggiuntive ed esclusive rispetto a quelle da erogarsi per i parametri della Casa Residenza.

Di norma n. 3 posti sono utilizzati per ricoveri temporanei riabilitativi, gratuiti per l'utente per un periodo massimo di trenta giorni, con oneri a totale carico del FRNA.

Inoltre da febbraio 2009 è autorizzato un posto soprannumerario per dare risposte temporanee a progetti individualizzati in occasione di emergenze riguardanti gli ospiti frequentanti il Centro Diurno per Anziani di Vignola.

Ai sensi della DGR 514/2009 non si ha più, come in precedenza, la distinzione fra posti dedicati di Casa Protetta, di RSA, di sollievo e di GDA.

Sussiste tuttavia un'organizzazione che caratterizza la Casa Residenza di Vignola come struttura in grado di accogliere ed assistere anziani che per le loro condizioni di grave non autosufficienza necessitano di un elevato livello di assistenza socio-sanitaria integrata e che, per questo motivo, sono in tutto assimilabili agli ospiti delle ex RSA. Gli anziani che presentano tali caratteristiche, come pure quelli con GDA, sono ospitati al secondo piano della Struttura (nucleo ex RSA).

Si sottolinea che per l'attuazione dei trasferimenti di personale sopra illustrati sono state attivati incontri informativi e di coinvolgimento per facilitare i cambiamenti programmati al fine di evitare ricadute negative sull'utenza. Ciò ha consentito il mantenimento anche nel corso del 2012 di un buon livello quali-quantitativo dell'assistenza erogata, pur in presenza dei cambiamenti apportati e nonostante l'aggravarsi delle condizioni degli anziani ospiti cui non ha corrisposto un aumento delle ore di assistenza. Ciò è stato possibile grazie sia al senso di responsabilità e alla professionalità del personale operante, che ha saputo elaborare, proporre ed attuare, anche in forma sperimentale, nuovi percorsi gestionali, sia al lavoro di condivisione delle scelte operative da attuarsi operato con i componenti del Comitato parenti.

**Il nucleo Casa Protetta** fino al 30.9.2011 è stato gestito dalla Cooperativa Sociale Gulliver di Modena; come sopra illustrato dal 1° ottobre 2011 è iniziata la fase di subentro di personale ASP che ha operato congiuntamente a quello della Cooperativa. Tale fase di subentro si è conclusa il 3 dicembre 2012. Tale nucleo è collocato al 1° piano dello stabile, ospita anziani non autosufficienti con bisogni assistenziali di diversa intensità (disturbi comportamentali, bisogni sanitari correlati ad elevati bisogni assistenziali, disabilità severe e moderate). Ha una capacità ricettiva di 36 posti letto. Nel corso dell'anno sono stati ospitati complessivamente n. 50 anziani, di cui n. 4 per ricoveri di sollievo, n. 1 temporaneo riabilitativo con un totale ammissioni pari 15.

In questo nucleo nel periodo giugno-settembre 2012 è stato collocato un posto aggiuntivo per accogliere in emergenza un'anziana sfollata proveniente dalle zone colpite dal sisma, con un contestuale aumento proporzionale delle ore di assistenza giornalmente erogate.

**Il nucleo RSA** è completamente gestito con personale alle dipendenze dell'ASP. E' collocato al 2° piano dello stabile ed ospita anziani non autosufficienti con elevati bisogni

sanitari e correlati elevati bisogni assistenziali o con disturbi comportamentali. Ha una capacità ricettiva di 30 posti letto.

Nel corso dell'anno 2012 a fronte di una capacità ricettiva di 30 posti la RSA ha dato ospitalità a 76 anziani (di cui: n. 12 temporanei riabilitativi, e n. 2 GDA/2068 definitivi), con un totale ingressi pari a 48. Anche nel corso del 2012 si è registrato un elevato numero di giornate di ricovero ospedaliero, in aumento rispetto all'anno precedente.

In questo nucleo nel periodo giugno 2012-gennaio 2013 sono stati collocati due posti aggiuntivi per accogliere in emergenza, complessivamente, n. 5 anziani sfollati provenienti dalle zone colpite dal sisma, con un contestuale aumento proporzionale delle ore di assistenza giornalmente erogate.

Si segnala che il turn-over degli ospiti all'interno della RSA, pur continuando a mantenersi ad un livello elevato, è fortemente diminuito rispetto a quello degli ultimi anni; infatti da un numero pari a 55 nel 2007 si è passati a 65 nel 2008, a 86 nel 2009, a 99 nel 2010, 58 nel 2011. Tale diminuzione è stata determinata soprattutto dall'attivazione da febbraio 2010 del turno infermieristico sulle 24 ore presso la Casa Residenza di Spilamberto, che ha consentito di poter ospitare anche presso quella struttura, nel nucleo ad Alta Intensità, ospiti in condizioni di maggiore gravità. Il turn-over del nucleo di RSA rimane comunque elevato – mediamente il triplo rispetto ad un nucleo di Casa Protetta - e questo comporta che quote di tempo/lavoro significative siano dedicate alle attività necessarie per la dimissione di un ospite e l'accoglienza del successivo, (che riguarda sia gli OSS che la RAA in particolar modo), tempo che quindi viene in un certo senso ad essere sottratto a quello dell'attività di assistenza diretta agli ospiti. Comporta inoltre anche un aumento delle giornate di mancata copertura dei posti disponibili. Infine si evidenzia che anche nel corso del 2012 si è registrato un elevato numero di giornate di ricovero ospedaliero ad ulteriore dimostrazione, unitamente all'elevato turn-over, delle condizioni di estrema gravità degli anziani ospiti, che, presentano patologie di diversa origine e di diverso indirizzo terapeutico, con trattamenti sanitari specifici e diversificati. Pertanto, come già sottolineato nelle analoghe relazioni ai consuntivi degli anni precedenti è indispensabile che prosegua l'attenta analisi avviata a partire dal 2008, condivisa anche con il Nuovo Ufficio di Piano, che ha evidenziato la necessità, stante che la maggior parte degli ospiti accede alla RSA attraverso il sistema delle dimissioni protette, di valutare con estrema attenzione se esista per il nostro territorio la necessità di un presidio socio-sanitario integrato in grado di poter fornire un'adeguata risposta alle emergenti condizioni di forte aggravamento di una consistente fascia della popolazione anziana, instaurando conseguentemente nuovi e diversi rapporti di collaborazione con il locale Presidio ospedaliero e Distretto sanitario.

A tal fine il Contratto di servizio siglato fra le parti in data 30.7.2012 ed in premessa richiamato, prevede espressamente, all'art. 3 comma 5, che; *“Nel periodo dell'accreditamento transitorio, continuerà la sua attività il gruppo di lavoro, composto da rappresentanti della committenza dell'ente locale, dell'azienda USL e dell'ente gestore, volto a valutare la specificità dei bisogni sanitari complessi con correlati elevati bisogni assistenziali che possono presentare alcune tipologie di tali ospiti, al fine di una corretta valutazione dell'adeguatezza del servizio, quale risposta ai bisogni espressi.”*

Preme infine sottolineare come, col medesimo personale e senza alcun aumento di risorse, sia stata ugualmente garantita l'assistenza qualificata che da sempre contraddistingue la RSA. Ciò è stato possibile grazie alla professionalità, al senso di responsabilità e al senso di appartenenza del personale operante, che oltre a gestire la situazione del nucleo come sopra descritta, ha anche saputo affrontare e dare un'adeguata risposta assistenziale a nuove tipologie di ospiti, quali quella degli adulti.

#### **CENTRO DI COSTO: 505 - CASA PROTETTA RONCATI DI SPILAMBERTO**

**Accreditamento:** come ricordato nella parte illustrativa generale dell'Area, la Casa Residenza per anziani non autosufficienti di Spilamberto opera in regime di accreditamento transitorio, concesso dalla Dirigente della Struttura Welfare Locale dell'Unione Terre di Castelli, con determinazione n. 252 del 30.12.2010, in favore dell'ASP “Giorgio Gasparini”

di Vignola congiuntamente a Domus Assistenza Società Cooperativa Sociale di Modena con rappresentanza nell'Associazione Temporanea d'Impresa con Gulliver Società Cooperativa Sociale di Modena. Tale accreditamento decorre dal 1.1.2011 per la durata di tre anni, ossia fino al 31.12.2013, termine che è stato prorogato al 31.12.2014 dalla DGR 1899/2012.

A conclusione del periodo di accreditamento transitorio e all'atto dell'accREDITAMENTO definitivo era prevista una responsabilità gestionale unitaria in carico all'ASP "Giorgio Gasparini" di Vignola. In base alle decisioni assunte dal Comitato di Distretto con deliberazione n. 3 del 15.06.2012, a conclusione del periodo di accREDITAMENTO transitorio e all'atto dell'accREDITAMENTO definitivo è prevista una responsabilità gestionale unitaria in carico all'ATI che opererà con proprio personale dipendente nelle qualifiche professionali di OSS, RAA, Animatore, Coordinatore, Infermiere e Terapista della Riabilitazione.

La Casa Residenza di Spilamberto è organizzata in due nuclei che al 1° luglio 2011, data di decorrenza degli effetti giuridici ed economici dei provvedimenti di accREDITAMENTO transitorio, erano gestiti l'uno dall'ASP e l'altro dalla Cooperativa sociale Domus di Modena, in rappresentanza dell'ATI Domus/Gulliver.

Per il raggiungimento della responsabilità gestionale unitaria prevista è quindi necessario che l'ATI subentri all'ASP nella gestione del nucleo in carico alla stessa.

## **Programmi di adeguamento**

### **In conformità a quanto previsto dal primo programma di adeguamento:**

- dal 1.7.2011 il Coordinatore opera a tempo pieno solamente sulla Casa Residenza e la RAA dipendente ASP, precedentemente in servizio presso il Centro Diurno per anziani di Spilamberto, è stata trasferita con le medesime funzioni presso il nucleo di Casa Protetta a gestione ATI della Casa Residenza per anziani di Spilamberto;
- dal 1.7.2011 una unità CSA a tempo pieno dipendente ASP, che presenta prescrizioni che escludono la sua collocazione come OSS presso le Case Residenza per anziani, è stata trasferita dal Centro Diurno di Spilamberto alla Casa Residenza di Spilamberto con funzioni di Animatore a tempo pieno ed ha mantenuto tale funzione fino alla data del pensionamento, decorrente dal 1.1.2013;
- dal 1.11.2011 una unità CSA dipendente ASP operante presso il Centro Diurno per anziani è stata trasferita presso il nucleo a gestione ATI della Casa Residenza, contemporaneamente una unità CSA dipendente Domus operante presso il nucleo a gestione ATI della Casa Residenza è stata trasferita presso il Centro Diurno.

A far data dal mese di novembre 2011 i successivi passaggi previsti dal primo piano di adeguamento sono stati sospesi in attesa di approfondimenti e nuove valutazioni da parte del Comitato di Distretto.

Si segnala infine che secondo quanto previsto dal primo contratto di servizio l'attività di fisioterapia è in carico all'ASP dal 1.1.2012, attraverso la figura professionale del Terapista della Riabilitazione e con oneri a rimborso a carico dell'AUSL secondo una tariffa oraria massima predeterminata in € 21,82, secondo le indicazioni di cui alla Circolare Regionale n. 7/2007 successivamente aggiornata con nota del 12.05.2010.

### **Programma di adeguamento aggiornato in base alle decisioni assunte dal Comitato di Distretto con deliberazione n. 3 del 15.6.2012:**

- dal 1.8.2012, in conformità a quanto previsto dal programma, una RAA dipendente Domus è stata inserita nel nucleo di Casa Protetta a prevalente gestione ATI della Casa residenza di Spilamberto per consentire l'affiancamento ed il passaggio di consegne con la RAA dipendente ASP operante presso il medesimo nucleo, prima del suo trasferimento presso la Casa Residenza di Vignola;
- dal 1.8.2012 una CSA dipendente ASP operante presso il nucleo di Casa Protetta a prevalente gestione ATI della Casa Residenza di Spilamberto è stata trasferita presso il nucleo di RSA della Casa Residenza di Vignola ed è stata sostituita da una CSA dipendente Domus; pertanto a decorrere dal 1.9.2012 la gestione dell'attività

socio assistenziale del nucleo di Casa Protetta della Casa Residenza di Spilamberto è posta interamente in carico all'ATI Domus Gulliver, con personale Domus;

- nel corso del mese di ottobre, a conclusione dell'affiancamento e del passaggio di consegne, si sono reciprocamente avvicendate la RAA dipendente ASP operante presso il nucleo ad Alta Intensità a gestione ASP della CR di Spilamberto con la RAA dipendente Gulliver operante presso il nucleo di Casa Protetta a gestione ATI della CR di Vignola;
- dal 1.10.2012 la Coordinatrice della Casa Residenza di Spilamberto, concludendo l'affiancamento e il passaggio di consegne, ha sostituito la Coordinatrice della Casa Residenza di Vignola;
- i trasferimenti del personale CSA dipendente ASP in servizio presso il nucleo a gestione ASP della Casa Residenza di Spilamberto al nucleo a gestione ATI della Casa Residenza di Vignola, concomitanti con quelli del personale CSA dipendente ATI in servizio presso il nucleo a gestione ATI della Casa Residenza e del Centro Diurno di Vignola al nucleo a gestione ASP della Casa Residenza di Spilamberto, sono iniziati nel corso del mese di agosto 2012 per concludersi nei primi giorni del mese di dicembre 2012, quindi in anticipo rispetto al programma che ne prevedeva la conclusione entro il mese di febbraio 2013.

Pertanto già a far data dai primi giorni del mese di dicembre 2012 l'attività socio assistenziale della Casa Residenza di Spilamberto è interamente gestita con personale alle dipendenze dell'ATI Domus Gulliver.

A partire dal mese di ottobre 2012 è iniziato il graduale subentro di personale infermieristico dipendente Domus in sostituzione del personale AUSL in uscita dal servizio; tale percorso si è concluso entro il mese di dicembre 2012.

**La Casa Residenza per anziani di Spilamberto** ha una capacità ricettiva totale di 62 posti letto, che possono essere utilizzati per ricoveri definitivi, temporanei riabilitativi, di sollievo e per gravissime disabilità acquisite – di seguito GDA – di cui alla DGR 2068/2004. Per quest'ultima tipologia di ospiti, che necessita di interventi sanitari ed assistenziali complessi, vengono assegnate risorse assistenziali mirate, definite da apposito progetto, rese da personale qualificato, aggiuntive ed esclusive rispetto a quelle da erogarsi per i parametri della Casa Residenza.

Inoltre da febbraio 2009 è autorizzato un posto soprannumerario per dare risposte temporanee a progetti individualizzati in occasione di emergenze riguardanti gli ospiti frequentanti i Centri Diurni per Anziani di Spilamberto e di Castelnuovo Rangone.

Ai sensi della DGR 514/2009 non si ha più, come in precedenza, la distinzione fra posti dedicati di Casa Protetta, di Alta Intensità, di sollievo e di GDA.

Sussiste tuttavia un'organizzazione che consente alla Casa Residenza di Spilamberto di accogliere ed assistere anziani che per le loro condizioni di grave non autosufficienza necessitano di un maggior livello di assistenza socio-sanitaria integrata e che, per questo motivo, sono in tutto assimilabili agli ospiti delle ex Alte Intensità. Gli ospiti che presentano tali caratteristiche, come pure quelli con GDA, sono ospitati al primo piano della Struttura (nucleo ex Alta Intensità).

Si sottolinea che per l'attuazione dei trasferimenti di personale sopra illustrati sono state attivati incontri informativi e di coinvolgimento per facilitare i cambiamenti programmati al fine di evitare ricadute negative sull'utenza. Ciò ha consentito il mantenimento anche nel corso del 2012 di un buon livello quali-quantitativo dell'assistenza erogata, pur in presenza dei cambiamenti apportati e nonostante l'aggravarsi delle condizioni degli anziani ospiti cui non ha corrisposto un aumento delle ore di assistenza. Ciò è stato possibile grazie sia al senso di responsabilità e alla professionalità del personale operante, che ha saputo elaborare, proporre ed attuare, anche in forma sperimentale, nuovi percorsi gestionali, sia al lavoro di condivisione delle scelte operative da attuarsi operato con i componenti del Comitato parenti.

**Nucleo Casa Protetta (nucleo A):** nel corso del 2012 la gestione dell'attività socio assistenziale è stata prevalentemente posta in carico all'ATI Domus Gulliver - con personale Domus - fino al 31.8.2012, interamente a decorrere dal 1.9.2012, come precedentemente illustrato.

Tale nucleo è collocato al 2° piano dello stabile, ospita anziani non autosufficienti con bisogni assistenziali di diversa intensità (disturbi comportamentali, bisogni sanitari correlati ad elevati bisogni assistenziali, disabilità severe e moderate). Ha una capacità ricettiva di 32 posti letto.

Nel corso dell'anno sono stati ospitati complessivamente n. 47 anziani, di cui n. 5 per ricoveri di sollievo, con un totale ingressi pari a 15.

In questo nucleo nel periodo giugno 2012-gennaio 2013 sono stati collocati tre posti aggiuntivi per accogliere in emergenza, complessivamente, n. 5 anziani sfollati provenienti dalle zone colpite dal sisma, con un contestuale aumento proporzionale delle ore di assistenza giornalmente erogate.

**Nucleo Alta Intensità (nucleo B):** nel corso del 2012 è stato completamente gestito con personale alle dipendenze dell'ASP fino ad agosto. Come sopra illustrato da quel periodo è iniziata la fase di subentro di personale ATI che ha operato congiuntamente a quello dell'ASP fino al 3 dicembre 2012, data di conclusione dei trasferimenti.

Tale nucleo è collocato al 1° piano dello stabile e ospita anziani non autosufficienti con elevati bisogni sanitari e correlati elevati bisogni assistenziali o con disturbi comportamentali. Ha una capacità ricettiva di 30 posti letto. Nel corso dell'anno sono stati ospitati complessivamente n. 61 anziani, di cui n. 5 per ricoveri di sollievo, n. 1 per temporanei riabilitativi e n. 3 GDA/2068 di sollievo, con un totale ingressi pari a 32.

Nel corso del 2012, a seguito dell'attivazione da febbraio 2010 del turno infermieristico sulle 24 ore, anche presso questo nucleo è stato possibile ospitare anziani in condizioni di maggiore gravità, che precedentemente trovavano collocazione solamente presso il nucleo di RSA della Casa Residenza di Vignola.

In questo nucleo nel periodo giugno-settembre 2012 è stato collocato un posto aggiuntivo per accogliere in emergenza un anziano sfollato proveniente dalle zone colpite dal sisma, con un contestuale aumento proporzionale delle ore di assistenza giornalmente erogate.

## **CENTRI DIURNI**

**CENTRO DI COSTO: 502 - CENTRO DIURNO VIGNOLA**

**CENTRO DI COSTO: 504 - CENTRO DIURNO CASTELNUOVO RANGONE**

**CENTRO DI COSTO: 506 - CENTRO DIURNO SPILAMBERTO**

**Accreditamento:** come ricordato nella parte illustrativa generale dell'Area, i Centri Diurni per anziani operano in regime di accreditamento transitorio, concessi dalla Dirigente della Struttura Welfare Locale dell'Unione Terre di Castelli in favore dell'ASP "Giorgio Gasparini" di Vignola congiuntamente a Domus Assistenza Società Cooperativa Sociale di Modena con rappresentanza nell'Associazione Temporanea d'Impresa con Gulliver Società Cooperativa Sociale di Modena, con determinazioni:

- n. 253 del 30.12.2010, relativa al Centro Diurno per anziani di Vignola;
- n. 254 del 30.12.2010, relativa al Centro Diurno per anziani "Francesco Roncati" di Spilamberto;
- n. 255 del 30.12.2010 relativa al Centro Diurno per anziani di Castelnuovo Rangone.

Tali accreditamenti decorrono dal 1.1.2011 per la durata di tre anni, ossia fino al 31.12.2013, termine che è stato prorogato al 31.12.2014 dalla DGR 1899/2012.

A conclusione del periodo di accreditamento transitorio e all'atto dell'accREDITAMENTO definitivo era prevista per ognuno dei tre Centri Diurni una responsabilità gestionale unitaria in carico all'ATI tra la Cooperativa Sociale Domus (capofila) e la Cooperativa sociale Gulliver, entrambe di Modena. In base alle decisioni assunte dal Comitato di Distretto con

deliberazione n. 3 del 15.6.2012, a conclusione del periodo di accreditamento transitorio e all'atto dell'accREDITamento definitivo è prevista una responsabilità gestionale unitaria che per il Centro Diurno di Vignola sarà posta in carico all'ASP, mentre per i Centri diurni di Spilamberto e di Castelnuovo Rangone sarà posta in carico all'ATI. Entrambi i soggetti gestori opereranno con proprio personale dipendente nelle qualifiche professionali di OSS, RAA, Animatore, Coordinatore ed Infermiere.

**I Centri Diurni di Vignola e di Spilamberto** al 1° luglio 2011, data di decorrenza degli effetti giuridici ed economici dei provvedimenti di accREDITamento transitorio, presentavano una gestione in carico prevalentemente all'ASP con propri Operatori OSS e RAA. Per il raggiungimento della responsabilità gestionale unitaria prevista è quindi necessario che l'ATI subentri all'ASP nella gestione del Centro Diurno di Spilamberto e l'ASP riconduca completamente a sé la gestione di quello di Vignola.

**Il Centro Diurno di Castelnuovo Rangone** al 1° luglio 2011, data di decorrenza degli effetti giuridici ed economici dei provvedimenti di accREDITamento transitorio, presentava una gestione in carico prevalentemente all'ATI. Infatti il servizio di assistenza diretta all'ospite era gestito dalla Cooperativa sociale Gulliver di Modena con proprio personale: OSS e RAA e il coordinamento era reso da personale dipendente ASP.

Per il raggiungimento della responsabilità gestionale unitaria restano pertanto da definire solo elementi di dettaglio legati al coordinamento ed agli aspetti patrimoniali.

## **Programmi di adeguamento**

### **In conformità a quanto previsto dai primi programmi di adeguamento:**

nei Centri dal 1.7.2011 le Coordinatrici di Struttura operano a tempo pieno solamente sulle rispettive Casa Residenza di Vignola e Spilamberto.

#### **Centro Diurno di Vignola:**

- dal 1.7.2011 una unità CSA dipendente ASP, che presenta prescrizioni che escludono la sua collocazione come OSS presso le Case Residenza per anziani, è stata trasferita dal Centro Diurno di Vignola alla Casa Residenza di Vignola con funzioni di Animatore a tempo pieno, dalla medesima data la stessa è stata sostituita presso il Centro Diurno con altra CSA alle dipendenze ASP;
- dal 1.7.2011 l'attività di animazione presso il Centro Diurno è svolta da una CSA dipendente ASP che opera per una quota parte del suo monte come animatrice e per la rimanente parte come CSA;
- dal 1.10.2011 una unità CSA dipendente ASP è stata trasferita dal Centro Diurno di Vignola al nucleo di RSA, andando a sostituire una CSA dimissionaria dalla medesima data;
- dal mese di ottobre 2011 due unità CSA dipendenti Gulliver, operanti presso il nucleo a gestione ATI di Casa Protetta sono state trasferite presso il Centro Diurno, contemporaneamente due unità CSA alle dipendenze dell'ASP operano presso il nucleo di Casa Protetta.

#### **Centro Diurno di Spilamberto:**

- dal 1.7.2011 una unità CSA dipendente ASP, che presenta prescrizioni che escludono la sua collocazione come OSS presso le Case Residenza per anziani, è stata trasferita dal Centro Diurno di Spilamberto alla Casa Residenza di Spilamberto con funzioni di Animatore a tempo pieno, dalla medesima data la stessa è stata sostituita presso il Centro Diurno con una CSA alle dipendenze ASP;
- dal 1.7.2011 l'attività di animazione presso il Centro Diurno è svolta da una CSA dipendente ASP che opera per una quota parte del suo monte come animatrice e per la rimanente parte come CSA;
- dal 1.11.2011 una unità CSA dipendente ASP operante presso il Centro Diurno per anziani è stata trasferita presso il nucleo a gestione ATI della Casa Residenza, contemporaneamente una unità CSA dipendente Domus operante presso il nucleo a gestione ATI della Casa Residenza è stata trasferita presso il Centro Diurno.

Questi trasferimenti sono stati effettuati il 1° novembre 2011 anziché in ottobre 2011 come previsto dai piani di adeguamento per difficoltà organizzative della Coop Sociale Domus che ha richiesto, ed ottenuto, il rinvio di un mese.

Per entrambi i Centri Diurni a far data dal mese di novembre 2011 i successivi passaggi previsti dal piano di adeguamento erano stati sospesi in attesa di approfondimenti e nuove valutazioni da parte del Comitato di Distretto.

**Centro Diurno di Castelnuovo Rangone** rispetto al modello gestionale presente al 1.7.2011 l'unica variazione intervenuta riguarda l'attività di Coordinamento, resa in gestione mista da personale Gulliver ed ASP.

Inoltre dal 1.7.2011, in considerazione del complessivo prevalere dell'intervento ATI rispetto a quello dell'ASP, il contratto di servizio prevede il riconoscimento all'ATI del nuovo sistema di remunerazione, così come riconosce all'ASP specifiche quote di remunerazione del servizio, in considerazione della prevalenza della competenza dell'ASP stessa negli interventi inerenti le attività amministrative, i servizi strumentali di supporto e gli impegni relativi all'uso dell'immobile messo a disposizione dall'ASP.

Si specifica che i locali sede del Centro Diurno per anziani sono di proprietà del Comune di Castelnuovo Rangone che li ha conferiti in utilizzo all'Asp "Giorgio Gasparini in quanto necessari all'erogazione del servizio.

Si precisa che, in considerazione della particolarità del CD di Castelnuovo R., caratterizzata da una bassa capacità ricettiva ed alla necessità di presenza in servizio di un operatore anche con bassissima frequenza, il Nuovo UdP, in accordo con i soggetti gestori, ha riconosciuto la remunerazione per una presenza costante ed effettiva di n . 6,8 ospiti non autosufficienti.

#### **Programma di adeguamento aggiornato in base alle decisioni assunte dal Comitato di Distretto con deliberazione n. 3 del 15.6.2012:**

**Centro Diurno di Vignola**, in conformità a quanto previsto dal programma:

- dal 1.9.2012 la CSA dipendente ASP operante presso il CD di Spilamberto è stata trasferita presso il CD di Vignola, contestualmente una CSA dipendente Gulliver operante presso il CD di Vignola è stata trasferita presso il nucleo ad Alta intensità della Casa Residenza di Spilamberto;
- dal 1.10.2012 la CSA dipendente ASP con prescrizioni operante presso il nucleo SAD della montagna è stata trasferita presso il CD di Vignola, contestualmente una CSA dipendente Gulliver operante presso il CD di Vignola è stata trasferita presso il nucleo ad Alta intensità della Casa Residenza di Spilamberto;
- durante il mese di ottobre 2012, a conclusione dell'affiancamento e del passaggio di consegne, la RAA dipendente ASP operante su entrambi i Centri di Vignola e Spilamberto è stata trasferita a tempo pieno sul Centro di Vignola, ove opera per quota parte del suo tempo (22,30/36) come RAA e per la rimanente quota come CSA.

Pertanto a far data dal 15.10.2012 l'attività socio assistenziale del Centro Diurno di Vignola è interamente gestita con personale alle dipendenze dell'ASP.

**Centro Diurno di Spilamberto**, in conformità a quanto previsto dal programma:

- dal 1.9.2012 la CSA dipendente ASP operante presso il CD di Spilamberto è stata trasferita presso il CD di Vignola, con contestuale subentro di una CSA dipendente Domus;
- durante il mese di settembre 2012, in concomitanza con il mancato rinnovo da parte dell'ASP del contratto di lavoro somministrato della CSA operante presso il Centro Diurno di Spilamberto, è subentrata una CSA dipendente Domus;
- durante il mese di ottobre 2012, a conclusione dell'affiancamento e del passaggio di consegne, la RAA dipendente ASP operante su entrambi i Centri di Vignola e Spilamberto è stata trasferita a tempo pieno sul Centro di Vignola, in concomitanza

è subentrata una RAA dipendente Domus che opera per quota parte del suo tempo come RAA e per la rimanente quota come Animatrice.

Pertanto a far data dal 15.10.2012 l'attività socio assistenziale del Centro Diurno di Spilamberto è interamente gestita con personale alle dipendenze della Cooperativa sociale Domus.

### **Centro Diurno di Castelnuovo Rangone**

Il Centro presenta una gestione socio assistenziale in pieno carico all'ATI con operatori OSS e RAA dipendenti Gulliver.

Dal 1.8.2012 anche la funzione di Coordinamento è interamente passata a Gulliver.

Dalla medesima data sono rientrate nelle competenze ATI tutte le funzioni amministrative burocratiche collegate alla gestione della presenza degli ospiti, compreso in ciò la referenza del servizio nei rapporti con la committenza, la gestione dei flussi informativi con la committenza territoriale, la fatturazione della retta a carico dell'ospite e della quota FRNA a carico del nuovo Ufficio di Piano.

Caratteristica comune a tutti i tre Centri diurni gestiti dall'Area è stata, anche per il 2012, l'organizzazione fortemente orientata a garantire la massima flessibilità e personalizzazione nei programmi di accoglienza. Infatti è stato possibile frequentare il Centro per l'intera giornata o per mezza giornata – mattino o pomeriggio – per tutta la settimana o anche solo per uno o più giorni alla settimana, con la possibilità di consumare tutti i pasti o anche solo il pranzo o la cena. Inoltre è stata data la possibilità agli anziani di effettuare ricoveri di sollievo in Casa Residenza, con mantenimento del posto, come pure di usufruire di un bonus per le assenze. Tale flessibilità, rispondendo al bisogno delle famiglie di modulare il servizio in base alle proprie necessità e modalità assistenziali, favorisce la frequenza ai Centri diurni e, di conseguenza, la permanenza al proprio domicilio delle persone anziane. Essa ha però comportato un'alta percentuale di assenze.

Si sottolinea che per l'attuazione dei trasferimenti di personale sopra illustrati sono state attivati incontri informativi e di coinvolgimento per facilitare i cambiamenti programmati al fine di evitare ricadute negative sull'utenza. Ciò ha consentito il mantenimento anche nel corso del 2012 di un buon livello quali-quantitativo dell'assistenza erogata, pur in presenza dei cambiamenti apportati e nonostante l'aggravarsi delle condizioni degli anziani ospiti. Ciò è stato possibile grazie sia al senso di responsabilità e alla professionalità del personale operante, che ha saputo elaborare, proporre ed attuare, anche in forma sperimentale, nuovi percorsi gestionali, sia al lavoro di condivisione delle scelte operative da attuarsi operato con i componenti del Comitato parenti.

**Il Centro Diurno di Vignola** e' stato concepito fin dall'inizio quale punto di accoglienza privilegiato per la gestione dei disturbi comportamentali.

Ha una capacità ricettiva totale di 25 posti, di cui 11 dedicati alla non autosufficienza e 14 dedicati ai gravi disturbi comportamentali. Per tutto il 2012 l'apertura è stata dal lunedì al venerdì dalle ore 7,30 alle ore 19,15.

Per l'anno 2012 si è registrato un incremento della frequenza al Centro rispetto al 2011. Le giornate di copertura dei posti sono passate infatti da 4.734 a 5.736. Le assenze degli ospiti frequentanti sono state pari al 9% (gg. 513).

Nel corso dell'anno hanno frequentato il Centro Diurno 48 anziani, di cui 32 con disturbi comportamentali; sono state effettuate 24 nuove ammissioni e 16 dimissioni.

**Il Centro Diurno di Spilamberto** è destinato all'accoglienza di persone anziane con problematiche di non autosufficienza e disturbi comportamentali ed è particolarmente indicato in presenza di problemi sanitari rilevanti, vista la sua collocazione all'interno della Casa Residenza.

Ha una capacità ricettiva totale di 18 posti, di cui 13 dedicati alla non autosufficienza e 5 dedicati ai gravi disturbi comportamentali. Per tutto il 2012 l'apertura è stata dal lunedì al venerdì dalle ore 7,30 alle ore 19.

Per l'anno 2012 si è registrato un decremento della frequenza al Centro rispetto al 2011. Le giornate di copertura dei posti sono passate infatti da 4.351 a 3.745. Le assenze degli ospiti frequentanti sono state pari al 9% (gg. 327).

Nel corso dell'anno hanno frequentato il Centro Diurno 44 anziani, di cui 7 con disturbi comportamentali; sono state effettuate 20 nuove ammissioni e 16 dimissioni.

**Il Centro Diurno di Castelnuovo Rangone** è destinato all'accoglienza di persone anziane con problematiche di non autosufficienza, in assenza di disturbi comportamentali o sanitari rilevanti. Ha una capacità ricettiva totale di 9 posti, di cui 8 per anziani non autosufficienti e 1 per autosufficienti.

Per tutto il 2012 l'apertura è stata dal lunedì al venerdì dalle ore 8 alle ore 18.

Per l'anno 2012 si è registrato un notevole incremento della frequenza al Centro rispetto al 2011. Le giornate di copertura dei posti sono passate infatti da 1.608 a 1983. Le assenze degli ospiti frequentanti sono state pari al 19% (gg. 374).

Nel corso dell'anno hanno frequentato il Centro Diurno 16 anziani, di cui 1 autosufficiente; sono state effettuate 8 nuove ammissioni e 4 dimissioni.

Si precisa che per le motivazioni sopra riportate le presenze sono state fatturate dall'ASP solamente fino al 31.7.2012.

#### **CENTRO DI COSTO: 510 – COMUNITA' ALLOGGIO DI GUIGLIA**

**Comunità Alloggio di Guiglia:** è una struttura residenziale a carattere comunitario di piccola dimensione, destinata all'accoglienza di persone anziane autosufficienti con limitata autonomia personale che necessitano di una vita comunitaria e di reciproca solidarietà, in quanto non hanno la possibilità e/o non intendono vivere autonomamente presso il proprio nucleo familiare. Per tutto il 2012 è stata gestita in regime di appalto dalla Cooperativa Sociale Domus di Modena, il coordinamento del servizio è stato assicurato dall'ASP tramite la figura professionale di RAA.

Nei primi mesi del 2013 sono stati ultimati i lavori, iniziati nel corso del 2011, per la realizzazione di una nuova cucina di più ampie dimensioni e la ristrutturazione dei bagni attrezzati, eseguiti a cura del Comune di Guiglia proprietario dell'immobile ove ha sede la Comunità.

Nei primi mesi del 2013 sono state inoltre ultimate le procedure di gara per l'affidamento della gestione e funzionamento della Comunità: è risultata aggiudicataria la Cooperativa Sociale Società Dolce Società Cooperativa di Bologna. Il capitolato di gara prevede un miglioramento del servizio erogato, con una presenza del personale di assistenza anche nella fascia pomeridiana ed un incremento delle attività di socializzazione. Inoltre la Società Dolce ha offerto, quale miglioria del servizio, un incremento di sei ore settimanali di presenza OSS, rispetto a quanto richiesto.

La capacità ricettiva totale è di n. 12 posti; nel corso del 2012 si è avuta una presenza media di 8,5 anziani residenti e di un anziano a frequenza diurna (4 gg. a settimana) per 4 mesi. A seguito delle dimissioni dalla Comunità di n. 2 ospiti residenziali dagli ultimi mesi del 2012 sono presenti solamente 7 ospiti. Le giornate di presenza complessiva sono state 3.181, di cui 3.123 di ospiti residenti. L'indice complessivo di copertura è stato pari al 73%.

#### **CENTRO DI COSTO: 509 - TRASPORTO ASSISTITI**

L'attività si svolge in virtù della convenzione sottoscritta dall'ASP con l'organizzazione di volontariato AUSER di Modena e riguarda il trasporto degli anziani del Distretto dal proprio domicilio ai Centri Diurni per Anziani dell'ASP e relativo rientro alla sera.

Nel corso dell'anno hanno usufruito del servizio di trasporto ai Centri Diurni 41 anziani.

Per favorire, e in taluni casi consentire, la frequenza ai Centri diurni, e in considerazione del ruolo che gli stessi rivestono quale supporto alla domiciliarità, permane significativa e indispensabile la preziosa collaborazione dell'AUSER, che ancora una volta dimostra di essere un' Associazione pronta a cogliere con sensibilità le istanze sociali del territorio per darvi risposta con generosa solidarietà.

CDC – 501 CASA PROTETTA/RSA VIGNOLA	CONSUNTIVO 2011	ASSESTATO 2012	CONSUNTIVO 2012
<b>RICAVI</b>			
<b>01) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>			
<b>a) Rette</b>			
Copertura retta pasti SAD	11,46	-	-
Copertura retta RSA	9.860,13	-	18.982,02
Copertura rette case protette	58.393,02	-	39.915,98
Rette Case Protette	575.479,01	639.500,00	595.558,78
Rette RSA	477.436,88	494.000,00	469.218,30
Vendita pasti	3.099,93	460,00	458,40
<b>b) Oneri a rilievo sanitario</b>			
Rimborsi AUSL per oneri sanitari	15.527,69	28.500,00	29.416,54
Rimborsi Ausl per progetti	-	34.000,00	37.120,63
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	935.508,40	955.000,00	953.998,78
<b>c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona</b>			
Vendita prodotti centri/altro	5,83	-	-
<b>02) Costi capitalizzati</b>			
<b>b) Quota annua di contributi in conto capitale</b>			
Quota contr./donazioni c/capitale	40.887,45	40.888,00	41.049,88
<b>04) Proventi e ricavi diversi</b>			
<b>b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse</b>			
Recuperi e rimborsi vari	324,48	128,00	947,39
Rimborsi assicurativi	-	1.137,00	2.437,40
Rimborsi per personale da altri enti	-	-	1.769,07
<b>d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie</b>			
Insussistenze attive ordinarie	-	-	-
Sopravvenienze attive ordinarie	1.184,40	-	-
<b>05) Contributi in conto esercizio</b>			
<b>c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale</b>			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	84.432,31	167.667,00	209.048,15
<b>e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici</b>			
Trasferim. altri enti a.p.	-	23.000,00	29.312,55
Trasferimento FRNA per progetti	-	-	-
<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
<b>b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
Rimanenze finali beni socio sanitari	307,65	300,00	2.620,50
Rimanenze finali beni tecnico economici	2.546,13	2.500,00	2.205,79
<b>20) Proventi straordinari</b>			
<b>a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali</b>			
Donazioni ed erogazioni liberali	1.419,80	1.187,00	601,80
<b>RICAVI Totale</b>	<b>2.206.424,57</b>	<b>2.388.267,00</b>	<b>2.434.661,96</b>
<b>COSTI</b>			
<b>06) Acquisti beni</b>			
<b>a) Acquisto beni socio-sanitari</b>			
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	52.049,21	54.000,00	55.996,13
Spese acquisto biancheria	932,07	1.000,00	460,77
<b>b) Acquisto beni tecnico - economici</b>			
Attrezz. e beni di modico valore	1.994,34	2.000,00	2.126,15
Beni durevoli inf. € 516	372,01	1.000,00	906,07
Carburanti e lubrificanti	672,81	800,00	2.564,87
Generi alimentari	78.831,33	53.000,00	52.920,69
Mat. per pulizia-igiene	12.980,10	11.000,00	11.767,70
Materiali per laboratori	355,58	500,00	-
Stampati e cancelleria	635,47	-	-

<b>07) Acquisti di servizi</b>			
<b>a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale</b>			
Attività motorie/animazione utenti	12.499,75	-	-
Attività ricreative utenti	2.033,40	2.500,00	2.200,92
Rimborso spese volontari	194,00	300,00	194,00
Serv. socio ass. in appalto	483.822,33	375.000,00	375.377,27
Servizio religioso	1.200,00	1.200,00	1.200,00
Servizio terapeuta e riabilitazione	-	34.500,00	37.741,16
<b>b) Servizi esternalizzati</b>			
Analisi chimiche HACCP	2.731,40	2.000,00	2.282,81
Fornitura pasti utenti	-	130.000,00	126.335,80
Pulizie locali	93.841,42	96.000,00	94.860,18
Servizio cucina in appalto	36.575,28	5.200,00	5.138,53
Servizio smaltimento rifiuti speciali	3.196,13	3.200,00	2.835,81
Spese di lavanderia	68.266,48	60.000,00	59.206,99
Spese di vigilanza	1.349,68	1.500,00	1.328,86
<b>c) Trasporti</b>			
Servizi di trasporto persone	2.251,21	2.800,00	2.926,24
<b>d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali</b>			
Incarichi e consulenze socio ass.	-	2.000,00	-
<b>e) Altre consulenze</b>			
Comp. e rimb. spese commissioni	-	-	-
Incarichi e consulenze varie	7.347,15	3.000,00	2.335,60
<b>f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione</b>			
Lavoro interinale	106.184,54	190.000,00	199.243,16
<b>g) Utenze</b>			
Acqua	16.052,41	10.000,00	12.035,03
Energia elettrica	40.902,20	40.000,00	41.310,54
Riscaldamento	31.484,11	35.000,00	47.260,73
Telefonia fissa	3.300,96	3.800,00	3.004,96
Telefonia mobile	2.001,42	2.500,00	2.120,55
<b>h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche</b>			
Manut. Ord. Attr. Socio sanitarie	3.905,74	7.500,00	14.897,71
Manut. ord. automezzi	677,49	1.000,00	2.797,87
Manut. ord. immobili	57.783,80	67.000,00	70.294,10
Manut. ord. mobili e macchine d'ufficio	-	3.500,00	-
Manut. Ordinarie attrezzature	7.777,43	9.000,00	8.198,65
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	1.695,36	2.000,00	1.919,30
<b>j) Assicurazioni</b>			
Assicurazioni automezzi	780,83	781,00	2.461,08
Assicurazioni generali	5.095,33	5.750,00	5.748,78
<b>k) Altri servizi</b>			
Arrotondamenti passivi	-	-	-
Spese di pubblicità	-	-	-
Spese varie	1.111,68	1.000,00	2.961,76
<b>08) Godimento di beni di terzi</b>			
<b>c) Service e noleggi</b>			
Noleggi vari	32.114,58	37.000,00	34.309,39
Noleggio fotocopiatrice	360,82	900,00	763,25
<b>09) Per il personale</b>			
<b>a) Salari e stipendi</b>			
Accant. ferie non godute	-	-	-
Ferie non godute anno in corso	-	-	-
Produttività - competenze			-

Produttività - fondo	46.533,00	50.492,00	50.492,00
Retribuzione	527.188,23	589.164,00	577.783,31
Straordinario	617,64	1.300,00	1.966,47
<b>b) Oneri sociali</b>			
Oneri sociali carico ente	151.015,22	168.354,00	162.599,75
<b>d) Altri costi personale dipendente</b>			
Igiene e sicurezza sul lavoro	-	12.974,00	10.046,68
Mensa del personale	944,14	2.500,00	2.062,68
Missioni e rimborsi	98,31	100,00	72,77
Spese di aggiornamento personale	215,00	500,00	692,59
Vestiario personale	2.139,96	7.000,00	7.383,95
Visite fiscali	-	-	-
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>			
<b>b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>			
Ammortamenti	49.159,89	49.160,00	52.155,17
<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
<b>b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
Rimanenze iniziali beni socio sanitari	307,65	307,00	307,65
Rimanenze iniziali beni tecnico economici	4.298,55	2.546,00	2.546,13
<b>13) Altri accantonamenti</b>			
<b>Altri accantonamenti</b>			
Accant. miglioram. contratt.	-	-	-
Accant. Oneri personale cessato			11.309,52
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>			
<b>a) Costi amministrativi</b>			
Libri, abbonamenti, riviste	606,90	800,00	698,80
Quote associative	-	-	-
Spese di rappresentanza	-	-	-
<b>b) Imposte non sul reddito</b>			
Imposte e tasse varie	-	250,00	251,45
Valori bollati	43,86	-	-
<b>c) Tasse</b>			
Bolli automezzi	148,93	150,00	205,57
Tassa rifiuti	6.107,22	6.500,00	5.152,74
<b>e) Minusvalenze ordinarie</b>			
Minusvalenze patrimoniali	-	-	-
<b>f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie</b>			
Insussistenze passive	1.184,40	-	-
Sopravvenienze passive	272,12	-	2.459,18
<b>22) Imposte sul reddito</b>			
<b>a) Irap</b>			
Irap	51.408,70	49.634,00	60.448,14
<b>99) Quota servizi generali</b>			
<b>Quota servizi generali</b>			
Quota servizi generali	188.775,00	187.305,00	195.994,00
<b>COSTI Totale</b>	<b>2.206.424,57</b>	<b>2.388.267,00</b>	<b>2.434.661,96</b>

<b>CDC – 502 CENTRO DIURNO VIGNOLA</b>	<b>CONSUNTIVO 2011</b>	<b>ASSESTATO 2012</b>	<b>CONSUNTIVO O 2012</b>
<b>RICAVI</b>			
<b>01) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>			
<b>a) Rette</b>			
Copertura rette centri diurno	6.283,64	-	6.949,18
Rette Centro diurno	115.206,31	130.500,00	128.636,07
<b>b) Oneri a rilievo sanitario</b>			

Rimborsi AUSL per oneri sanitari	-	-	-
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	110.889,54	142.000,00	146.500,20
<b>02) Costi capitalizzati</b>			
<b>b) Quota annua di contributi in conto capitale</b>			
Quota contr./donazioni c/capitale	0,02	-	-
<b>04) Proventi e ricavi diversi</b>			
<b>b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse</b>			
Recuperi e rimborsi vari	61,93	-	42,96
<b>d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie</b>			
Insussistenze attive ordinarie	-	-	-
Sopravvenienze attive ordinarie	-	-	-
<b>05) Contributi in conto esercizio</b>			
<b>c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale</b>			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	13.499,79	13.500,00	-
<b>e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici</b>			
Trasferimento FRNA per progetti	2.641,39	29.526,00	16.659,13
<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
<b>b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
Rimanenze finali beni tecnico economici	-	-	-
<b>RICAVI Totale</b>	<b>248.582,62</b>	<b>315.526,00</b>	<b>298.787,54</b>
<b>COSTI</b>			
<b>06) Acquisti beni</b>			
<b>a) Acquisto beni socio-sanitari</b>			
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	-	-	119,18
Spese acquisto biancheria	-	-	-
<b>b) Acquisto beni tecnico - economici</b>			
Attrezz. e beni di modico valore	59,53	500,00	63,10
Beni durevoli inf. € 516	105,60	200,00	-
Carburanti e lubrificanti	-	-	-
Generi alimentari	13.656,76	10.000,00	9.141,71
Mat. per pulizia-igiene	1.408,79	1.500,00	1.714,03
Materiali per laboratori	-	-	-
Stampati e cancelleria	-	-	-
<b>07) Acquisti di servizi</b>			
<b>a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale</b>			
Attività motorie/animazione utenti	1.474,07	-	-
Attività ricreative utenti	375,05	500,00	449,94
Serv. socio ass. in appalto	14.453,19	43.000,00	42.151,77
<b>b) Servizi esternalizzati</b>			
Analisi chimiche HACCP	482,01	500,00	-
Fornitura pasti utenti	-	25.000,00	24.666,10
Pulizie locali	9.183,91	11.000,00	10.637,54
Servizio cucina in appalto	6.454,15	1.000,00	906,80
Spese di vigilanza	150,00	180,00	181,22
<b>d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali</b>			
Incarichi e consulenze socio ass.	-	500,00	-
<b>f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione</b>			
Lavoro interinale	25.253,92	51.000,00	47.121,76
<b>g) UtENZE</b>			
Acqua	2.188,96	1.500,00	1.640,86
Energia elettrica	1.380,52	2.500,00	2.339,19
Riscaldamento	4.293,29	5.500,00	5.697,03
Telefonia fissa	225,90	300,00	223,74
Telefonia mobile	218,69	250,00	205,38

<b>h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche</b>			
Manut. Ord. Attr. Socio sanitarie			17,98
Manut. ord. automezzi	-	-	-
Manut. ord. immobili	8.009,99	10.000,00	7.744,81
Manut. Ordinarie attrezzature	190,37	500,00	98,37
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	-	-	-
<b>j) Assicurazioni</b>			
Assicurazioni generali	952,11	630,00	628,96
<b>k) Altri servizi</b>			
Spese varie	20,73	100,00	250,99
<b>08) Godimento di beni di terzi</b>			
<b>a) Affitti</b>			
Compens. patrim. per utilizzo strutture	6.767,74	6.768,00	6.939,66
<b>09) Per il personale</b>			
<b>a) Salari e stipendi</b>			
Ferie non godute anno in corso	-	-	-
Produttività - competenze			-
Produttività - fondo	11.094,00	12.038,00	12.038,00
Retribuzione	86.275,49	73.826,00	69.890,65
Straordinario	-	-	14,92
<b>b) Oneri sociali</b>			
Oneri sociali carico ente	22.484,37	20.875,00	18.170,60
<b>d) Altri costi personale dipendente</b>			
Igiene e sicurezza sul lavoro	-	1.484,00	1.148,61
Mensa del personale	704,87	1.100,00	971,54
Missioni e rimborsi	1,27	10,00	9,43
Spese di aggiornamento personale	47,50	500,00	144,74
Vestiaro personale	205,12	500,00	40,73
Visite fiscali	-	-	-
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>			
<b>b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>			
Ammortamenti	0,02	-	221,00
<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
<b>b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
Rimanenze iniziali beni tecnico economali	-	-	-
<b>13) Altri accantonamenti</b>			
<b>Altri accantonamenti</b>			
Accant. miglioram. contratt.	-	-	-
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>			
<b>a) Costi amministrativi</b>			
Libri, abbonamenti, riviste	285,00	350,00	315,00
Spese di rappresentanza	-	-	-
<b>b) Imposte non sul reddito</b>			
Imposte e tasse varie	-	15,00	11,98
<b>c) Tasse</b>			
Tassa rifiuti	832,80	850,00	702,64
<b>f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie</b>			
Sopravvenienze passive	-	-	-
<b>22) Imposte sul reddito</b>			
<b>a) Irap</b>			
Irap	8.073,90	6.304,00	8.114,58
<b>99) Quota servizi generali</b>			
<b>Quota servizi generali</b>			
Quota servizi generali	21.273,00	24.746,00	24.053,00
<b>COSTI Totale</b>	<b>248.582,62</b>	<b>315.526,00</b>	<b>298.787,54</b>

<b>CDC – 504 CENTRO DIURNO CASTELNUOVO</b>	<b>CONSUNTIVO 2011</b>	<b>ASSESTATO 2012</b>	<b>CONSUNTIVO O 2012</b>
<b>RICAVI</b>			
<b>01) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>			
<b>a) Rette</b>			
Copertura rette centri diurno	1.329,40	-	1.598,26
Rette Centro diurno	28.698,70	23.837,00	22.239,13
<b>b) Oneri a rilievo sanitario</b>			
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	19.336,86	23.060,00	19.060,13
<b>c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona</b>			
Vendita prodotti centri/altro	3,33	-	2,07
<b>04) Proventi e ricavi diversi</b>			
<b>b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse</b>			
Recuperi e rimborsi vari	11,40	-	2,84
Rimborsi assicurativi	172,76	-	-
<b>d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie</b>			
Sopravvenienze attive ordinarie	-	-	3.354,30
<b>05) Contributi in conto esercizio</b>			
<b>c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale</b>			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	-	-	-
<b>e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici</b>			
Trasferimento FRNA per progetti	87.210,83	22.974,00	17.272,84
<b>RICAVI Totale</b>	<b>136.763,28</b>	<b>69.871,00</b>	<b>63.529,57</b>
<b>COSTI</b>			
<b>06) Acquisti beni</b>			
<b>a) Acquisto beni socio-sanitari</b>			
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	-	-	-
<b>b) Acquisto beni tecnico - economici</b>			
Attrezz. e beni di modico valore	28,04	-	21,76
Beni durevoli inf. € 516	-	-	-
Generi alimentari	1.968,85	-	-
Mat. per pulizia-igiene	106,36	-	37,95
<b>07) Acquisti di servizi</b>			
<b>a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale</b>			
Attività ricreative utenti	-	-	-
Serv. socio ass. in appalto	84.388,62	39.200,00	39.223,51
<b>b) Servizi esternalizzati</b>			
Analisi chimiche HACCP	49,60	-	-
Fornitura pasti utenti	2.508,00	-	-
Servizio cucina in appalto	828,34	-	-
<b>f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione</b>			
Lavoro interinale	1.619,54	-	-
<b>g) Utenze</b>			
Acqua	481,53	250,00	184,14
Energia elettrica	2.419,48	2.500,00	3.467,77
Riscaldamento	3.749,52	4.000,00	1.102,00
Telefonia fissa	2.371,41	100,00	7,40
Telefonia mobile	30,16	100,00	18,18
<b>h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche</b>			
Manut. ord. immobili	2.279,11	2.000,00	-
Manut. ord. mobili e macchine d'ufficio	-	-	-
Manut. Ordinarie attrezzature	111,94	500,00	82,34
<b>j) Assicurazioni</b>			
Assicurazioni generali	52,20	25,00	22,31
<b>k) Altri servizi</b>			

Spese varie	4,13	5,00	-
<b>08) Godimento di beni di terzi</b>			
<b>a) Affitti</b>			
Compens. patrim. per utilizzo strutture	10.827,56	10.828,00	9.436,24
<b>09) Per il personale</b>			
<b>a) Salari e stipendi</b>			
Produttività - fondo		-	-
Retribuzione	4.384,65	2.318,00	2.174,95
Straordinario		-	9,95
<b>b) Oneri sociali</b>			
Oneri sociali carico ente	1.130,64	636,00	589,66
<b>d) Altri costi personale dipendente</b>			
Mensa del personale	42,24	50,00	37,59
Missioni e rimborsi	1,27	10,00	6,28
Spese di aggiornamento personale	-	-	4,00
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>			
<b>b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>			
Ammortamenti	1.671,02	1.671,00	1.776,02
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>			
<b>b) Imposte non sul reddito</b>			
Imposte e tasse varie			4,13
<b>c) Tasse</b>			
Tassa rifiuti	-	-	-
<b>e) Minusvalenze ordinarie</b>			
Minusvalenze patrimoniali	1.345,66	-	-
<b>f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie</b>			
Insussistenze passive	-	-	-
Sopravvenienze passive	3.758,15	-	-
<b>22) Imposte sul reddito</b>			
<b>a) Irap</b>			
Irap	441,26	198,00	209,39
<b>99) Quota servizi generali</b>			
<b>Quota servizi generali</b>			
Quota servizi generali	10.164,00	5.480,00	5.114,00
<b>COSTI Totale</b>	<b>136.763,28</b>	<b>69.871,00</b>	<b>63.529,57</b>

<b>CDC – 505 CASA PROTETTA/RSA SPILAMBERTO</b>	<b>CONSUNTIVO 2011</b>	<b>ASSESTATO 2012</b>	<b>CONSUNTIVO 2012</b>
<b>RICAVI</b>			
<b>01) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>			
<b>a) Rette</b>			
Copertura retta pasti SAD	2.079,99	-	206,28
Copertura rette case protette	70.727,89	-	73.689,85
Rette Case Protette	1.020.892,83	1.086.000,00	1.007.226,62
Vendita pasti	521,43	650,00	269,31
<b>b) Oneri a rilievo sanitario</b>			
Rimborsi AUSL per oneri sanitari	13.612,20	10.500,00	13.846,74
Rimborsi Ausl per progetti		23.500,00	19.841,67
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	807.601,68	830.000,00	824.980,19
<b>c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona</b>			
Vendita prodotti centri/altro	299,51	124,00	123,97
<b>02) Costi capitalizzati</b>			
<b>b) Quota annua di contributi in conto capitale</b>			
Quota contr./donazioni c/capitale	51.349,48	51.349,00	49.001,73
<b>04) Proventi e ricavi diversi</b>			

<b>b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse</b>			
Recuperi e rimborsi vari	277,79	86,00	252,88
Rimborsi assicurativi	1.037,40	2.889,00	2.889,10
<b>d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie</b>			
Insussistenze attive ordinarie	-	-	-
Sopravvenienze attive ordinarie	-	5.219,00	7.827,41
<b>05) Contributi in conto esercizio</b>			
<b>a) Contributi in conto esercizio da Regione</b>			
Trasferimenti da Regione	1.700,00	-	-
<b>c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale</b>			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	169.786,79	193.874,00	129.722,28
<b>e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici</b>			
Trasferim. altri enti a.p.	-	60.000,00	64.526,95
Trasferimento FRNA per progetti	-	-	-
<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
<b>b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
Rimanenze finali beni socio sanitari	2.319,00	2.319,00	5.497,99
Rimanenze finali beni tecnico economici	2.176,43	2.176,00	5.608,56
<b>20) Proventi straordinari</b>			
<b>a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali</b>			
Donazioni ed erogazioni liberali	1.412,50	1.600,00	1.600,00
<b>RICAVI Totale</b>	<b>2.145.794,92</b>	<b>2.270.286,00</b>	<b>2.207.111,53</b>
<b>COSTI</b>			
<b>06) Acquisti beni</b>			
<b>a) Acquisto beni socio-sanitari</b>			
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	45.073,42	48.000,00	45.703,69
Spese acquisto biancheria	2.085,88	1.000,00	921,53
<b>b) Acquisto beni tecnico - economici</b>			
Attrezz. e beni di modico valore	1.710,62	2.000,00	1.450,67
Beni durevoli inf. € 516	1.556,56	1.000,00	945,25
Carburanti e lubrificanti	415,69	500,00	446,52
Generi alimentari	86.598,11	87.000,00	87.144,03
Mat. per pulizia-igiene	14.945,01	17.000,00	24.234,05
Materiali per laboratori	-	-	-
Stampati e cancelleria	684,42	-	-
<b>07) Acquisti di servizi</b>			
<b>a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale</b>			
Altri contributi	-	-	-
Attività ricreative utenti	1.068,99	1.200,00	1.188,13
Serv. socio ass. in appalto	433.613,62	570.000,00	554.814,40
Servizio religioso	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Servizio terapista e riabilitazione	-	24.000,00	22.409,82
<b>b) Servizi esternalizzati</b>			
Analisi chimiche HACCP	2.157,36	2.000,00	2.282,81
Fornitura pasti utenti	-	-	-
Pulizie locali	111.016,96	115.000,00	114.361,56
Servizio cucina in appalto	36.032,75	34.500,00	35.214,05
Servizio smaltimento rifiuti speciali	3.196,08	3.500,00	2.835,75
Spese di lavanderia	44.503,86	54.500,00	55.531,66
Spese di vigilanza	1.514,40	1.600,00	1.559,25
<b>c) Trasporti</b>			
Servizi di trasporto persone	2.837,90	3.000,00	2.539,30
<b>d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali</b>			
Incarichi e consulenze socio ass.	-	500,00	-

<b>e) Altre consulenze</b>			
Incarichi e consulenze varie	6.682,76	500,00	363,00
Spese legali e notarili	-	-	-
<b>f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione</b>			
Lavoro interinale	149.912,20	185.000,00	169.383,97
<b>g) Utenze</b>			
Acqua	9.222,13	10.500,00	9.788,98
Energia elettrica	78.719,95	85.000,00	73.528,54
Riscaldamento	41.506,86	55.000,00	55.195,57
Telefonia fissa	4.656,36	5.000,00	4.540,87
Telefonia mobile	2.055,76	3.000,00	2.045,51
<b>h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche</b>			
Manut. Ord. Attr. Socio sanitarie	4.464,69	12.000,00	12.640,16
Manut. ord. automezzi	-	1.000,00	683,06
Manut. ord. immobili	34.587,85	35.000,00	31.556,12
Manut. ord. mobili e macchine d'ufficio	-	500,00	-
Manut. Ordinarie attrezzature	4.869,61	6.000,00	3.581,76
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	2.233,93	4.000,00	3.456,94
<b>j) Assicurazioni</b>			
Assicurazioni automezzi	290,63	290,00	290,63
Assicurazioni generali	5.055,47	5.360,00	5.353,61
<b>k) Altri servizi</b>			
Arrotondamenti passivi	-	-	-
Spese varie	683,50	500,00	544,59
<b>08) Godimento di beni di terzi</b>			
<b>a) Affitti</b>			
Compens. patrim. per utilizzo strutture	47.372,24	47.500,00	48.275,68
<b>c) Service e noleggi</b>			
Noleggi vari	12.208,07	21.000,00	11.641,27
Noleggio fotocopiatrice	482,36	500,00	524,80
<b>09) Per il personale</b>			
<b>a) Salari e stipendi</b>			
Accant. ferie non godute	-	-	-
Produttività - competenze			-
Produttività - fondo	32.258,00	35.003,00	35.003,00
Retribuzione	465.755,68	376.519,00	366.099,39
Straordinario	1.138,28	500,00	415,40
<b>b) Oneri sociali</b>			
Oneri sociali carico ente	134.920,23	107.666,00	103.100,17
<b>d) Altri costi personale dipendente</b>			
Igiene e sicurezza sul lavoro	-	8.287,00	6.418,09
Mensa del personale	3.671,53	5.500,00	3.754,10
Missioni e rimborsi	10,15	100,00	62,87
Spese di aggiornamento personale	501,81	500,00	639,13
Vestiario personale	535,49	3.500,00	3.428,82
Visite fiscali	74,56	-	-
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>			
<b>b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>			
Ammortamenti	60.748,64	61.000,00	60.100,85
<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
<b>b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
Rimanenze iniziali beni socio sanitari	4.611,60	2.319,00	2.319,00
Rimanenze iniziali beni tecnico economici	4.138,86	2.176,00	2.176,43
<b>13) Altri accantonamenti</b>			

<b>Altri accantonamenti</b>			
Accant. miglioram. contratt.	-	-	-
Accant. Oneri personale cessato			274,29
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>			
<b>a) Costi amministrativi</b>			
Libri, abbonamenti, riviste	598,80	700,00	654,00
<b>b) Imposte non sul reddito</b>			
Imposte e tasse varie	-	100,00	77,08
<b>c) Tasse</b>			
Bolli automezzi	113,87	100,00	101,34
Tassa rifiuti	5.122,88	7.100,00	5.250,18
<b>f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie</b>			
Insussistenze passive	-	-	-
Sopravvenienze passive	-	590,00	6.464,56
<b>22) Imposte sul reddito</b>			
<b>a) Irap</b>			
Irap	48.990,54	31.624,00	41.119,30
<b>99) Quota servizi generali</b>			
<b>Quota servizi generali</b>			
Quota servizi generali	183.588,00	178.052,00	177.676,00
<b>COSTI Totale</b>	<b>2.145.794,92</b>	<b>2.270.286,00</b>	<b>2.207.111,53</b>

<b>CDC – 506 CENTRO DIURNO SPILAMBERTO</b>	<b>CONSUNTIVO 2011</b>	<b>ASSESTATO 2012</b>	<b>CONSUNTIVO 2012</b>
<b>RICAVI</b>			
<b>01) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>			
<b>a) Rette</b>			
Copertura rette centri diurno	809,91	-	-
Rette Centro diurno	103.508,74	91.000,00	94.236,31
<b>b) Oneri a rilievo sanitario</b>			
Rimborsi AUSL per oneri sanitari	-	-	-
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	84.408,54	85.000,00	89.297,68
<b>02) Costi capitalizzati</b>			
<b>b) Quota annua di contributi in conto capitale</b>			
Quota contr./donazioni c/capitale	1.210,46	-	599,75
<b>04) Proventi e ricavi diversi</b>			
<b>b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse</b>			
Recuperi e rimborsi vari	30,75	-	36,51
Rimborsi assicurativi	1.585,12	-	146,80
<b>d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie</b>			
Insussistenze attive ordinarie	-	-	-
Sopravvenienze attive ordinarie	-	-	-
<b>05) Contributi in conto esercizio</b>			
<b>c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale</b>			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	13.500,00	13.500,00	13.500,00
<b>e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici</b>			
Trasferimento FRNA per progetti	28.998,49	49.897,00	27.951,37
<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
<b>b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
Rimanenze finali beni tecnico economici	-	-	-
<b>RICAVI Totale</b>	<b>234.052,01</b>	<b>239.397,00</b>	<b>225.768,42</b>
<b>COSTI</b>			
<b>06) Acquisti beni</b>			
<b>a) Acquisto beni socio-sanitari</b>			
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	-	-	-

<b>b) Acquisto beni tecnico - economici</b>			
Attrezz. e beni di modico valore	154,31	500,00	119,68
Beni durevoli inf. € 516	89,90	500,00	-
Carburanti e lubrificanti	-	-	-
Generi alimentari	10.828,62	11.000,00	11.872,10
Mat. per pulizia-igiene	584,89	600,00	208,70
<b>07) Acquisti di servizi</b>			
<b>a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale</b>			
Attività ricreative utenti	724,95	500,00	350,04
Serv. socio ass. in appalto	4.435,68	62.000,00	58.458,23
<b>b) Servizi esternalizzati</b>			
Analisi chimiche HACCP	272,77	500,00	-
Fornitura pasti utenti	-	-	-
Pulizie locali	13.697,47	14.500,00	14.125,26
Servizio cucina in appalto	4.555,87	4.500,00	3.940,17
Spese di lavanderia	-	-	-
Spese di vigilanza	187,16	200,00	192,71
<b>d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali</b>			
Incarichi e consulenze socio ass.	-	-	-
<b>f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione</b>			
Lavoro interinale	45.563,41	32.000,00	30.709,06
<b>g) UtENZE</b>			
Acqua	1.139,81	1.200,00	1.209,88
Energia elettrica	9.729,42	11.000,00	9.087,79
Riscaldamento	5.130,07	10.000,00	6.125,01
Telefonia fissa	265,77	270,00	216,35
Telefonia mobile	194,38	200,00	204,63
<b>h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche</b>			
Manut. Ord. Attr. Socio sanitarie	-	-	-
Manut. ord. immobili	5.551,69	6.000,00	3.832,34
Manut. ord. mobili e macchine d'ufficio	-	-	-
Manut. Ordinarie attrezzature	615,71	1.000,00	452,86
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	80,57	100,00	-
<b>j) Assicurazioni</b>			
Assicurazioni generali	783,51	500,00	496,70
<b>k) Altri servizi</b>			
Spese varie	9,72	100,00	-
<b>08) Godimento di beni di terzi</b>			
<b>a) Affitti</b>			
Compens. patrim. per utilizzo strutture	5.855,00	5.855,00	5.966,66
<b>c) Service e noleggi</b>			
Noleggio fotocopiatrice	-	-	-
<b>09) Per il personale</b>			
<b>a) Salari e stipendi</b>			
Produttività - competenze	-	-	-
Produttività - fondo	9.954,00	10.800,00	10.800,00
Retribuzione	65.284,36	31.277,00	31.150,05
Straordinario	-	-	14,92
<b>b) Oneri sociali</b>			
Oneri sociali carico ente	18.136,83	8.812,00	10.039,61
<b>d) Altri costi personale dipendente</b>			
Igiene e sicurezza sul lavoro	-	683,00	529,55
Mensa del personale	659,67	1.000,00	963,25
Missioni e rimborsi	1,27	10,00	9,43

Spese di aggiornamento personale	47,50	100,00	79,86
Vestiario personale	3,90	45,00	45,10
Visite fiscali	-	-	-
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>			
<b>b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>			
Ammortamenti	1.210,46	1.200,00	599,75
<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
<b>b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
Rimanenze iniziali beni tecnico economali	-	-	-
<b>13) Altri accantonamenti</b>			
<b>Altri accantonamenti</b>			
Accant. miglioram. contratt.	-	-	-
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>			
<b>b) Imposte non sul reddito</b>			
Imposte e tasse varie	-	10,00	9,02
<b>c) Tasse</b>			
Bolli automezzi			12,53
Tassa rifiuti	633,16	1.000,00	648,90
<b>f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie</b>			
Insussistenze passive	-	-	-
Sopravvenienze passive	-	-	257,30
<b>22) Imposte sul reddito</b>			
<b>a) Irap</b>			
Irap	7.643,18	2.660,00	4.865,98
<b>99) Quota servizi generali</b>			
<b>Quota servizi generali</b>			
Quota servizi generali	20.027,00	18.775,00	18.175,00
<b>COSTI Totale</b>	<b>234.052,01</b>	<b>239.397,00</b>	<b>225.768,42</b>

<b>CDC – 509 TRASPORTO ASSISTITI</b>	<b>CONSUNTIVO 2011</b>	<b>ASSESTATO 2012</b>	<b>CONSUNTIVO 2012</b>
<b>RICAVI</b>			
<b>01) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>			
<b>a) Rette</b>			
Copertura rette trasporto anziani	-	-	214,81
Rette trasporto anziani	11.536,80	13.000,00	14.541,74
<b>02) Costi capitalizzati</b>			
<b>b) Quota annua di contributi in conto capitale</b>			
Quota contr./donazioni c/capitale	-	-	-
<b>04) Proventi e ricavi diversi</b>			
<b>b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse</b>			
Recuperi e rimborsi vari	5,77	-	1,41
Rimborsi assicurativi	53,15	10.000,00	10.000,00
<b>d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie</b>			
Insussistenze attive ordinarie	-	-	-
<b>05) Contributi in conto esercizio</b>			
<b>c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale</b>			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	22.050,57	51.689,00	58.406,90
<b>e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici</b>			
Trasferimento FRNA per progetti	35.483,52	15.500,00	13.330,00
<b>RICAVI Totale</b>	<b>69.129,81</b>	<b>90.189,00</b>	<b>96.494,86</b>
<b>COSTI</b>			
<b>06) Acquisti beni</b>			
<b>b) Acquisto beni tecnico - economali</b>			
Carburanti e lubrificanti	3.958,08	4.000,00	3.764,82

<b>07) Acquisti di servizi</b>			
<b>a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale</b>			
Attività ricreative utenti	-	-	-
Serv. socio ass. in appalto			14,13
<b>c) Trasporti</b>			
Servizi di trasporto persone	50.551,82	59.000,00	64.691,90
<b>f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione</b>			
Lavoro interinale	647,80	-	-
<b>g) Utenze</b>			
Telefonia fissa	4,64	5,00	3,70
Telefonia mobile	475,17	250,00	181,76
<b>h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche</b>			
Manut. ord. automezzi	2.858,96	16.500,00	16.882,94
<b>j) Assicurazioni</b>			
Assicurazioni automezzi	2.516,86	2.520,00	2.516,86
Assicurazioni generali	16,48	23,00	22,97
<b>k) Altri servizi</b>			
Spese varie	-	-	-
<b>09) Per il personale</b>			
<b>a) Salari e stipendi</b>			
Produttività - competenze			-
Produttività - fondo	39,00	-	-
Retribuzione	2.044,52	1.160,00	1.087,51
Straordinario		-	4,99
<b>b) Oneri sociali</b>			
Oneri sociali carico ente	531,31	318,00	294,83
<b>d) Altri costi personale dipendente</b>			
Mensa del personale	16,88	25,00	18,80
Missioni e rimborsi	0,50	5,00	3,14
Spese di aggiornamento personale	-	-	2,00
Vestiaro personale	1,56	-	-
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>			
<b>b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>			
Ammortamenti	-	-	-
<b>13) Altri accantonamenti</b>			
<b>Altri accantonamenti</b>			
Accant. miglioram. contratt.	-	-	-
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>			
<b>c) Tasse</b>			
Bolli automezzi	33,82	34,00	33,82
<b>22) Imposte sul reddito</b>			
<b>a) Irap</b>			
Irap	201,41	99,00	104,69
<b>99) Quota servizi generali</b>			
<b>Quota servizi generali</b>			
Quota servizi generali	5.231,00	6.250,00	6.866,00
<b>COSTI Totale</b>	<b>69.129,81</b>	<b>90.189,00</b>	<b>96.494,86</b>

<b>CDC – 510 COMUNITA' ALLOGGIO GUIGLIA</b>	<b>CONSUNTIVO 2011</b>	<b>ASSESTATO 2012</b>	<b>CONSUNTIVO 2012</b>
<b>RICAVI</b>			
<b>01) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>			
<b>a) Rette</b>			
Copertura rette comunità alloggio	32.096,96	22.000,00	22.181,24

Rette comunità alloggio	75.761,04	83.500,00	82.734,26
<b>04) Proventi e ricavi diversi</b>			
<b>b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse</b>			
Recuperi e rimborsi vari	10,06	-	1,42
<b>d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie</b>			
Sopravvenienze attive ordinarie			347,40
<b>05) Contributi in conto esercizio</b>			
<b>c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale</b>			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	24.128,03	31.683,00	20.766,54
<b>RICAVI Totale</b>	<b>131.996,09</b>	<b>137.183,00</b>	<b>126.030,86</b>
<b>COSTI</b>			
<b>06) Acquisti beni</b>			
<b>a) Acquisto beni socio-sanitari</b>			
Spese acquisto biancheria	-	100,00	72,00
<b>b) Acquisto beni tecnico - economici</b>			
Attrezz. e beni di modico valore	-	100,00	172,90
Beni durevoli inf. € 516	-	-	-
Mat. per pulizia-igiene	-	-	23,94
<b>07) Acquisti di servizi</b>			
<b>a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale</b>			
Attività ricreative utenti	60,10	100,00	125,02
Serv. socio ass. in appalto	40.833,74	43.500,00	42.753,28
Servizio di telesoccorso	411,39	450,00	398,58
<b>b) Servizi esternalizzati</b>			
Analisi chimiche HACCP	-	-	-
Fornitura pasti utenti	52.401,64	52.000,00	50.822,48
Pulizie locali	1.476,85	1.500,00	1.647,56
<b>c) Trasporti</b>			
Servizi di trasporto persone	1.323,10	2.500,00	2.640,51
<b>f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione</b>			
Lavoro interinale	971,73	-	1,00
<b>g) Utenze</b>			
Acqua	-	-	-
Energia elettrica	2.268,22	2.300,00	2.278,63
Riscaldamento	5.436,14	8.000,00	5.964,34
Telefonia fissa	653,84	700,00	636,20
Telefonia mobile	22,86	50,00	9,09
<b>h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche</b>			
Manut. ord. immobili	3.198,45	3.000,00	108,90
Manut. Ordinarie attrezzature	264,00	250,00	-
<b>j) Assicurazioni</b>			
Assicurazioni generali	81,63	50,00	22,98
<b>k) Altri servizi</b>			
Arrotondamenti passivi			1,81
Spese varie	22,13	20,00	17,28
<b>08) Godimento di beni di terzi</b>			
<b>a) Affitti</b>			
Compens. patrim. per utilizzo strutture	4.554,47	4.554,00	4.628,00
<b>09) Per il personale</b>			
<b>a) Salari e stipendi</b>			
Produttività - competenze			-
Retribuzione	3.691,96	3.988,00	1.087,48
Straordinario		-	4,97
<b>b) Oneri sociali</b>			

Oneri sociali carico ente	967,38	1.188,00	294,83
<b>d) Altri costi personale dipendente</b>			
Mensa del personale	25,35	25,00	18,80
Missioni e rimborsi	0,76	5,00	3,15
Spese di aggiornamento personale	-	-	2,00
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>			
<b>b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>			
Ammortamenti	-	-	-
<b>13) Altri accantonamenti</b>			
<b>Altri accantonamenti</b>			
Accant. miglioram. contratt.	-	-	-
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>			
<b>a) Costi amministrativi</b>			
Libri, abbonamenti, riviste	624,90	700,00	703,90
<b>b) Imposte non sul reddito</b>			
Imposte e tasse varie			993,13
<b>c) Tasse</b>			
Tassa rifiuti	824,00	1.000,00	-
<b>f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie</b>			
Sopravvenienze passive	232,14	-	347,40
<b>22) Imposte sul reddito</b>			
<b>a) Irap</b>			
Irap	356,31	344,00	104,70
<b>99) Quota servizi generali</b>			
<b>Quota servizi generali</b>			
Quota servizi generali	11.293,00	10.759,00	10.146,00
<b>COSTI Totale</b>	<b>131.996,09</b>	<b>137.183,00</b>	<b>126.030,86</b>

### B3) ASSISTENZA DOMICILIARE

CENTRO DI COSTO: 305 – ASSISTENZA DOMICILIARE

AREA D'INTERVENTO/CENTRO DI RESPONSABILITA':

**- INCARICATO DI "AREA GESTIONE INTERVENTI ASSISTENZIALI"**

Questa è un'attività storicamente trasferita dai Comuni al disciolto Consorzio prima e all'ASP adesso.

Questo Servizio mira a garantire lo svolgimento di attività socio-assistenziali e socio-sanitarie integrate al fine di favorire l'autonomia e il benessere personale dell'utente nel proprio ambiente di vita, a evitare rischi di isolamento ed emarginazione, a ridurre il ricorso al ricovero in strutture residenziali assistenziali e/o sanitarie, integrandosi con la famiglia nei propri compiti di aiuto, assistenza e tutela, e con gli altri eventuali servizi anche sanitari di competenza. Il Servizio è rivolto a favore di cittadini adulti, anziani e minori disabili in età adolescenziale, il cui sviluppo fisico sia ormai vicino a quello riscontrabile nell'età adulta, residenti nel territorio degli Enti soci, così come previsto nel "Regolamento del Servizio di Assistenza Domiciliare Consortile" approvato con delibera dell'Assemblea Consortile del disciolto Co.I.S.S. n. 5 del 28/04/2006 e confermato dal Contratto di servizio con gli Enti soci, i cui indirizzi generali, fino ad espressa modifica, continueranno ad essere applicati dall'Azienda.

Il servizio, come rammentato in premessa, è stato oggetto di concessione di accreditamento congiunto all'ASP e all'ATI (Domus assistenza – capofila – e coop. sociale Gulliver). Il piano di adeguamento previsto per la gestione del servizio e nel percorso di accreditamento prevedeva la riduzione della competenza ASP su gran parte del territorio del Nucleo di Vignola, con contemporanea e conseguente ampliamento del territorio di competenza dei nuclei gestiti dall'ATI. Inalterata rimaneva la competenza ASP sul nucleo di

Zocca. Dette azioni andavano a prospettare un passaggio di 4 CSA del Nucleo SAD di Vignola alla CR di Vignola o Spilamberto. Le azioni programmate sono state solo parzialmente realizzate, in quanto l'attività, a partire dal mese di settembre 2011 è stata sospesa su indicazione del Comitato di Distretto.

In conseguenza di detta sospensione, il servizio ha proseguito con la attività come fino ad all'ora maturata fino alla definizione della nuova programmazione di ambito territoriale disposta dal Comitato di Distretto. Successivamente, si è provveduto a riformulare il nuovo piano di adeguamento, redarre nuovi accordi di collaborazione ed infine sottoscrivere i nuovi Contratti di Servizio.

La nuova programmazione territoriale ha comportato l'adozione di azioni coerenti con la completa cessione di un ramo d'azienda, infatti l'intero nucleo SAD di Vignola doveva passare alla competenza dell'altro soggetto gestore, l'ATI tra Domus (capofila) e Gulliver, coop. sociali entrambe di Modena. Ed ancora, i tempi di passaggio di dette competenze venivano fortemente accelerati. Competenza ASP permaneva sul Nucleo SAD di Zocca, quindi coinvolgente i residenti dei Comuni di Guiglia, Montese e Zocca. Permaneva di esclusiva competenza ASP per tutto il territorio distrettuale la realizzazione degli interventi previsti nel progetto di riabilitazione cognitiva.

In ragione di detta nuova programmazione e coerentemente con i contenuti del collegato Piano di adeguamento, si sono realizzati i seguenti interventi:

- ridefinizione della gestione della risorsa umana afferente al servizio;
- programmazione dei percorsi di mobilità degli operatori CSA del Nucleo SAD di Vignola;
- definizione delle condizioni di posizioni sovra numerarie evidenziate dalla nuova programmazione, considerando sia la copertura attività sull'unico servizio afferente all'ASP, sia l'avvicinamento ai parametri previsti dalla normativa regionale di riferimento (DGR 514/2009); si è evidenziata tale condizione per il coordinatore del servizio e per la RAA del Nucleo SAD di Vignola;
- avvio del percorso per la riconduzione agli enti pubblici territoriali soci di detto personale in posizione sovra numeraria, ciò ha visto la mobilità della figura del coordinatore del servizio all'UTC a decorrere dal 01/11/2012, e successivo suo comando all'ASP per 30 ore settimanali, fino alla conclusione del passaggio di competenze all'ATI e alla committenza per le rispettive aree di competenza; per quanto relativo alla figura di RAA, anch'essa trasferibile nel medesimo periodo, allo stato non si sono avuti riscontri positivi da parte degli enti pubblici territoriali soci, la figura è ancora incardinata nella struttura dell'ASP con compiti di supporto amministrativo al servizio oltre agli interventi programmati presso la CA per anziani di Guiglia (vi son condizioni dettate da prescrizioni disposte dal medico competente che impediscono una collocazione di detta figura in interventi diretti con l'utenza);
- si è avviato un percorso di formazione sulla riabilitazione cognitiva, organizzato in partnership con l'UTC e l'Az.AUSL (a cui il coordinatore del servizio ha attivamente e produttivamente partecipato), e rivolto prevalentemente agli operatori del Nucleo SAD di Zocca, che come detto avrà competenze sul progetto per tutto il territorio consortile. Detto percorso formativo è stato realizzato per il primo modulo programmato; il secondo modulo, dipendente dalle azioni degli altri partner, allo stato deve ancora trovare coerente realizzazione;
- si è confermata l'attività della RAA del Nucleo SAD di Zocca anche in attività con l'utenza per indicative 12 ore settimanali.

Infine si segnala che a decorrere dal mese di ottobre si è attivato il nuovo sistema di rilevazione dell'attività del servizio IDVENTA, collegato con il sistema informatico in uso anche ai servizi sociali territoriali e al NUdP ICARO. L'adozione di tale sistema, in questa prima fase non ha determinato importanti risparmi di natura organizzativa, una volta a regime, presumibilmente nel primo semestre dell'anno 2013, ci si attendono importanti risparmi nel lavoro di supporto amministrativo al servizio.

Per il tramite del coordinatore del servizio e della figura di staff responsabile del controllo di gestione e programmazione si è provveduto ad avviare tutti gli interventi collegati all'introduzione del nuovo sistema informativo di registrazione all'attività coinvolgendo sia i servizi tecnici della committenza, sia i servizi gestiti per gli altri nuclei dall'ATI. Questi servizi dell'ATI, già nei primi mesi dell'anno 2013 dovranno assumere la responsabilità amministrativa della gestione del servizio di competenza.

Durante queste importanti fasi di passaggio i servizi hanno garantito l'intervento senza soluzione di continuità, con una forte attenzione agli obiettivi strategici aziendali collegati al percorso di accreditamento.

Il servizio ha quindi confermato e consolidato i propri interventi, le proprie attività e il modello organizzativo, sia quelle storicamente proprie sia quelle innovative collegate alla realizzazione di interventi specifici nell'ambito di progetti quali: Emergenze Climatiche; Qualificazione del lavoro di cura delle assistenti familiari; Sostegno domiciliare per malati di demenza e le loro famiglie; Progetto Dimissioni Protette. Interventi questi collegati alla normativa regionale istitutiva del FRNA ed in specifico la Delibera di Giunta Regionale N. 1206/2007 - approvata il 30/7/2007 "Fondo Regionale non autosufficienza. Indirizzi attuativi della DGR 509/2007".

Anche nell'anno 2012 si sono consolidati gli interventi attualizzati a partire dall'anno 2010 e funzionali alla razionalizzazione e contenimento della spesa, attivati su mandato della assemblea dei Soci, che nella seduta del 29/07/2010, ha trattato l'argomento all'OdG "Misure da adottare per il rispetto delle previsioni del Bilancio 2010", evidenziando scelte d'indirizzo che si sono confermate nell'anno.

Tali azioni, coniugate con obiettivi strategici assegnati al servizio, tra cui si evidenziano:

- auto sostituzioni per copertura assenze a vario titolo tra operatori nei nuclei e tra i nuclei SAD dell'ASP;
- attivazione di operatori SAD a copertura di assenze a vario titolo di operatori CR di Vignola, evitando ove possibile il ricorso a sostituzioni con altro personale da reclutare per turni d'attività;

nonché coordinate con la conferma di un generale calo della domanda del servizio registrata sul territorio; hanno comportato un significativo risparmio.

Il servizio ha garantito la sua operatività, in ragione della domanda segnalata dal Servizio Sociale Professionale, senza la necessità di attivare, nel corso dell'anno sostituzioni per assenza a vario titolo degli operatori. Inoltre, tale condizione la si è mantenuta pur a fronte di 2 CSA con prescrizioni non ricollocabili sul servizio, di cui una in seguito assente per maternità, e l'altra in gran parte comandata all'UTC ed in seguito in attività al CD anziani di Vignola. Altre due assenze di lunga durata di operatori CSA del servizio.

L'attività di coordinamento complessivo del servizio (ASP e ATI) è stata garantita dal coordinatore dipendente ASP; nell'anno 2013, in prosecuzione del percorso di accreditamento, tale eventuale funzione andrà ricondotta alla competenza dei servizi tecnici della committenza. I positivi risultati di bilancio sono da ascrivere al combinato derivante da: buon coordinamento delle azioni di graduale subentro dell'ATI sul Nucleo SAD di Vignola; non sostituzione degli operatori ASP assenti a vario titolo; ampia flessibilità operativa dimostrata dagli operatori e quadri ASP e, non ultimo, la conferma di una generale riduzione della domanda.

CDC – 305 ASSISTENZA DOMICILIARE	CONSUNTIVO 2011	ASSESTATO 2012	CONSUNTIVO 2012
<b>RICAVI</b>			
<b>01) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>			
<b>a) Rette</b>			
Copertura retta pasti SAD	5.486,40	4.715,00	4.473,60
Copertura rette assistenza domiciliare anziani	6.427,27	6.500,00	12.867,15
Rette assistenza domiciliare adulti	28.140,46	24.820,00	24.668,04

Rette assistenza domiciliare anziani	56.337,32	62.816,00	66.050,56
Vendita pasti	37.136,91	39.370,00	42.796,58
<b>b) Oneri a rilievo sanitario</b>			
Rimborsi AUSL per adulti	17.383,94	10.873,00	13.740,56
Rimborsi AUSL per oneri sanitari	4.276,00	8.200,00	7.720,00
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	433.937,79	451.787,00	353.714,46
<b>c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona</b>			
Modena Formazione rimborsi	-	-	-
Rimborsi da Enti locali per accreditamento			-
<b>04) Proventi e ricavi diversi</b>			
<b>b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse</b>			
Recuperi e rimborsi vari	1.046,10	2.542,00	8.385,73
Rimborsi assicurativi	3.901,12	1.506,00	6.291,86
Rimborsi per personale da altri enti	9.786,84	23.493,00	24.767,33
<b>d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie</b>			
Insussistenze attive ordinarie	-	-	-
Sopravvenienze attive ordinarie	263,57	4.137,00	45.275,91
<b>05) Contributi in conto esercizio</b>			
<b>a) Contributi in conto esercizio da Regione</b>			
Trasferimenti da Regione	-	-	-
<b>c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale</b>			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	611.914,87	580.742,00	571.843,13
<b>e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici</b>			
Trasferimento FRNA per progetti	40.611,12	42.479,00	46.675,11
<b>20) Proventi straordinari</b>			
<b>a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali</b>			
Donazioni ed erogazioni liberali	-	-	-
<b>RICAVI Totale</b>	<b>1.256.649,71</b>	<b>1.263.980,00</b>	<b>1.229.270,02</b>
<b>COSTI</b>			
<b>06) Acquisti beni</b>			
<b>a) Acquisto beni socio-sanitari</b>			
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	1.208,46	1.000,00	173,52
<b>b) Acquisto beni tecnico - economici</b>			
Attrezz. e beni di modico valore	-	-	-
Beni durevoli inf. € 516	105,60	200,00	-
Carburanti e lubrificanti	16.495,33	17.000,00	16.675,39
Generi alimentari	-	-	-
Mat. per pulizia-igiene	-	98,00	65,17
Stampati e cancelleria	-	-	5,40
<b>07) Acquisti di servizi</b>			
<b>a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale</b>			
Attività ricreative utenti	25,00	-	21,41
Serv. socio ass. in appalto	372.643,43	420.000,00	344.837,40
<b>b) Servizi esternalizzati</b>			
Fornitura pasti utenti	47.259,55	48.217,00	51.720,88
Spese di lavanderia	-	-	-
<b>c) Trasporti</b>			
Servizi di trasporto persone	-	-	-
<b>e) Altre consulenze</b>			
Comp. e rimb. spese commissioni	-	-	-
Incarichi e consulenze varie	-	-	-
<b>f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione</b>			
Lavoro interinale	-	-	-
<b>g) Utenze</b>			

Telefonia fissa	581,86	657,00	554,76
Telefonia mobile	4.173,36	4.850,00	3.889,94
<b>h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche</b>			
Manut. ord. automezzi	14.064,53	18.000,00	18.968,58
Manut. ord. mobili e macchine d'ufficio	-	-	-
Manut. Ordinarie attrezzature	-	-	-
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	229,39	6.235,00	-
<b>j) Assicurazioni</b>			
Assicurazioni automezzi	8.711,43	9.005,00	9.004,39
Assicurazioni generali	2.118,00	2.279,00	2.278,74
<b>k) Altri servizi</b>			
Arrotondamenti passivi	1,81	-	-
Software a consumo totale nell'anno	-	-	2.928,20
Spese di pubblicità	-	-	-
Spese varie	61,55	100,00	109,60
<b>08) Godimento di beni di terzi</b>			
<b>a) Affitti</b>			
Rimb. per utilizzo beni immobili di terzi	2.439,14	2.440,00	2.182,80
<b>c) Service e noleggi</b>			
Noleggi vari	7.417,84	9.768,00	12.403,43
Rimb. per beni in comodato	1.207,38	434,00	616,28
<b>09) Per il personale</b>			
<b>a) Salari e stipendi</b>			
Accant. ferie non godute	-	-	-
Produttività - competenze	-	-	-
Produttività - fondo	52.268,00	56.716,00	56.716,00
Retribuzione	403.367,05	356.072,00	350.702,10
Rimborsi ad altri enti spese di personale	-	-	4.902,00
Straordinario	133,45	-	78,86
<b>b) Oneri sociali</b>			
Oneri sociali carico ente	117.948,42	108.179,00	102.506,67
<b>d) Altri costi personale dipendente</b>			
Igiene e sicurezza sul lavoro	-	7.757,00	6.007,87
Mensa del personale	6.712,85	7.500,00	5.902,77
Missioni e rimborsi	713,55	771,00	804,15
Spese di aggiornamento personale	-	2.500,00	270,65
Vestiaro personale	1.244,73	2.655,00	2.654,68
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>			
<b>b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>			
Ammortamenti	26.769,83	25.500,00	18.561,79
<b>13) Altri accantonamenti</b>			
<b>Altri accantonamenti</b>			
Accant. miglioram. contratt.	-	-	-
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>			
<b>a) Costi amministrativi</b>			
Libri, abbonamenti, riviste	20,00	20,00	-
Spese di rappresentanza	-	-	-
Vitto e alloggio obiettori	-	-	-
<b>c) Tasse</b>			
Bolli automezzi	1.409,30	839,00	1.415,65
<b>e) Minusvalenze ordinarie</b>			
Minusvalenze patrimoniali	-	-	-
<b>f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie</b>			
Insussistenze passive	1.087,36	-	-

Sopravvenienze passive	40,85	3.213,00	60.966,60
<b>22) Imposte sul reddito</b>			
<b>a) Irap</b>			
Irap	34.609,38	30.445,00	30.088,80
<b>99) Quota servizi generali</b>			
Quota servizi generali	131.581,28	121.530,00	121.255,54
<b>COSTI Totale</b>	<b>1.256.649,71</b>	<b>1.263.980,00</b>	<b>1.229.270,02</b>

## B4) DISABILITA'

CENTRO DI COSTO: **601 - CENTRO I PORTICI**  
**602 - CENTRO I TIGLI**  
**603 - CENTRO LE QUERCE**  
**604 - INSERIMENTI LAVORATIVI**  
**607 - LABORATORIO OCCUPAZIONALE**  
**608 - SERVIZIO EDUCATIVO DISABILI**

AREA D'INTERVENTO/CENTRO DI RESPONSABILITA':  
**- INCARICATO DI "AREA GESTIONE INTERVENTI ASSISTENZIALI"**

L'area si occupa della gestione di tutte le competenze socio-assistenziali conferite all'ASP "Giorgio Gasparini" dall'Unione Terre di Castelli e dai Comuni soci, così come previsto nella Convenzione e secondo i contenuti delle schede tecniche allegate agli originali Contratti di Servizio; ed ancora, per i servizi accreditati, dai contenuti degli specifici Contratti di Servizio per l'accredimento transitorio.

La gran parte dei servizi è stato oggetto di concessione di accreditamento transitorio, e rammentato quanto dettagliato nelle premesse si segnalano:

- Il Centro socio riabilitativo diurno per disabili; "I Portici" di Vignola (CdC 601) accreditato all'ASP e direttamente gestito con proprio personale dipendente;
- i Centri socio riabilitativi diurni per disabili "I Tigli" di Savignano s.P. (CdC 602) e "Le Querce" di Castelnuovo R. (CdC 603), accreditati congiuntamente all'ASP e alla coop. sociale Gulliver di Modena, e che vedranno una gestione in accreditamento definitivo alla stessa Coop. sociale.
- il Servizio Educativo Domiciliare (SED), accreditato congiuntamente all'ASP e alla ATI (Domus – Gulliver) (CdC 608), per il quale, in base alla nuova programmazione territoriale, viene prevista la gestione da parte dell'ATI per tutto il territorio distrettuale. In questa situazione di concretizza quindi la cessione di ramo d'azienda.
- i Centri socio riabilitativi convenzionati, con l'ASP e il Distretto Sanitario per l'accoglienza di utenti del territorio, "La Grangia" di Maranello e "Il Melograno" di Montese (ex CdC 606). Questi centri, a seguito del percorso di accreditamento concesso ai relativi gestori, e congiuntamente al ritorno del SSP agli enti pubblici territoriali, si ritrovano nella competenza di spesa dell'ASP nell'anno 2011. Nell'anno 2012 la competenza è pienamente trasferita all'UTC, il CdC 606 non compare più a bilancio ASP.

Non interessati dal percorso di accreditamento sono invece i servizi di:

- Servizio inserimento lavorativo (SIL), gestito direttamente dall'ASP con proprio personale dipendente (CdC 604);
- Laboratorio occupazionale di preparazione al lavoro con annesso negozio/atelier, denominato "cASPita" (CdC 607), che ha iniziato alla fine dell'anno 2007 la propria attività e che è direttamente gestito dall'ASP con proprio personale dipendente.

Per quanto relativo i contributi alla mobilità e alla autonomia nell'ambiente domestico, di cui agli art. 9 e 10 della L.R. 29/97 e sportello distrettuale del CAAD - Centro adattamento ambiente domestico (ex CdC 605), già dallo scorso anno sono stati trasferiti alla competenza del NUdP. Il Responsabile d'Area ha mantenuto il proprio impegno nella fase istruttoria e lavori di commissione per degli interventi (art. 9 e 10 LR 29/97) e permane come componente dell'equipe territoriale del CAAD. Il Responsabile d'area svolge compiti di consulenza al nuovo responsabile dell'attività individuato dal NUdP.

Altri interventi realizzati sono collegati alle iniziative previste in ambito d'integrazione sociale e sanitario, partecipazione alla commissione U.V.A.R./UVM (il Responsabile d'Area ne è componente); ed ancora, con particolare riferimento a compiti istituzionali previsti dalle norme, l'attività realizzata nelle commissioni previste dalla Legge 68/99 e, se necessario, con compiti di "supplenza" per la Legge 104/92 e commissione di prima istanza per l'invalidità civile (incaricati di detto intervento sono due Educatori del SIL).

Il Responsabile di Area, che nell'anno ha assunto anche l'incarico di Direttore, mantenendo comunque a se le responsabilità d'Area, ha in gran parte delegato al coordinatore del SIL il coordinamento operativo dell'Equipe Operativa Territoriale (EOT) prevista nel "Protocollo d'intesa" sottoscritto da Provincia di Modena, Az. USL e Comuni capi distretto, per l'integrazione lavorativa di cittadini disabili e in condizione di disagio sociale. Il SIL è stato individuato dal NUdP quale soggetto attuatore delle azioni previste nel richiamato protocollo.

I Coordinatori incaricati dell'attività sul SIL e sul Laboratorio occupazionale cASPita, mantengono una ampia operatività diretta sull'utenza, confermando funzioni di coordinamento solo a tempo parziale.

Per quanto relativo ad una analisi per centro di costo si evidenzia:

#### **CENTRI DI COSTO: 601 CENTRO I PORTICI**

Il servizio, pur interessato dal percorso di accreditamento, non ha visto modificazioni dei piani di adeguamento in ragione della nuova programmazione di ambito territoriale.

Già nell'anno 2011, anticipando la tempistica prevista dai piani di adeguamento, e sfruttando le ordinarie occasioni offerte dalla gestione delle risorse umane, si sono raggiunti gli standard di personale previsti dall'accREDITAMENTO transitorio.

Il personale in servizio al Centro ha anche operato, con modalità flessibile, nella copertura d'attività del SED.

Per quanto relativo agli standard qualitativi e quantitativi dell'intervento offerto all'utenza, si sono confermati i valori quantitativi storicamente consolidati e programmati. La tipologia del servizio offerto, seppur in gran parte confermata, ha visto l'attivazione di nuovi progetti collegati a nuove esperienze di grande gruppo. Ciò ha permesso il mantenimento di buoni livelli qualitativi nell'erogazione, a fronte di una sensibile riduzione della risorsa di personale così come prevista nell'accREDITAMENTO. Tutti gli utenti programmati in accesso hanno trovato positiva risposta dal servizio. In occasione delle assemblee con i famigliari degli utenti frequentanti, si è avuto modo di apprezzare le valutazioni espresse dai famigliari sulle nuove attività organizzate; valutazioni tutte estremamente positive in ordine al lavoro realizzato.

Su casi specifici si sono attivati interventi incrementali dell'attività programmata confermando la buona capacità in flessibilità di risposta sempre dimostrata dal servizio.

Il coordinatore del CSR D I Portici ha svolto analoga funzione anche per il SED. Lo stesso coordinatore svolge, con modalità competente trasversale ai servizi dell'area, l'attività di primo orientamento per gli utenti disabili indirizzati ai servizi, mantenendo rapporti con i servizi sanitari di NPIA e gli istituti scolastici del territorio. Sempre relativamente all'attività di orientamento, gli altri coordinatori dei servizi dell'area intervengono in una fase successiva alla citata azione di primo livello svolta dal coordinatore del CSR D I Portici.

Nel corso dell'anno, per quanto riguarda il CDRS I Portici, si sono attivati 3 nuovi accessi di utenti del territorio; 2 sono state le dimissioni; per 1 utente si è attivato un aumento dell'attività programmata.

Le azioni di rete che vedono la collaborazione del Centro, come le azioni funzionali alla realizzazione del Centro d'Estate, l'operatività del SED e le collaborazioni con il "laboratorio cASPita", sono state garantite con positivi riscontri nelle esperienze.

Positivi sono anche i giudizi emersi dalla confermata attività di "laboratori aperti", che ha visto il coinvolgimento di scuole dell'infanzia e elementari del territorio, nonché altre iniziative pubbliche coinvolgenti associazioni e organizzazioni del territorio.

Nell'anno, si è ripresa l'esperienza di supervisione del gruppo di lavoro, l'esperto è stato individuato con la collaborazione del Servizio di Psicologia Clinica dell'AzUS ed è uno Psicologo/psicoterapeuta dipendente dello stesso servizio. Prima dell'inizio di detta esperienza, l'attività era stata sostenuta dal responsabile d'area. Negli ultimi mesi dell'anno vi è stata una riorganizzazione degli orari di servizio, tale intervento, seppur di lieve entità, ha comportato un incremento nell'orario di apertura all'attività del servizio.

Con la stipula del secondo Contratto di Servizio, si sono evidenziate due penalizzazioni che hanno inciso sul livello di remunerazione. Le due precedenti richiamate azioni dovranno, nell'anno 2013, annullare o ridurre significativamente le penalizzazioni richiamate (obiettivo strategico del servizio). Il sistema di calcolo per la determinazione dei livelli di flessibilità della remunerazione regionali utilizzati dal NUdP sono contestati in quanto ritenuti non coerenti con le buone prassi operative e configgono con elementi, invero contraddittori, delle varie direttive applicabili. A tali contestazioni al momento non si hanno riscontri da parte del NUdP.

In ultimo si segnala che la particolare condizione di miglioramento dell'equilibrio di bilancio evidenziasi per la voce "trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento" deve essere in parte attribuita al sistema di remunerazione introdotto con l'accredimento transitorio, e la scelta del Comitato di Distretto di prevedere la percentualizzazione della quota FRNA/Comuni e utenti nel rapporto 80:20 %, rispetto a quanto storicamente precedentemente applicato, che risultava nel rapporto 75:25 %. Tale evidenza deve essere considerata anche per i servizi Centro I Tigli e Centro Le Querce.

### **CENTRO DI COSTO: 602 – CENTRO I TIGLI**

Il servizio, come detto, a conclusione del percorso di passaggio dall'accredimento transitorio all'accredimento definitivo, sarà accreditato alla Coop. sociale Gulliver di Modena. La nuova programmazione di ambito territoriale ha confermato tale percorso, accelerando invero la tempistica definita per la assunzione della responsabilità unitaria della gestione in capo alla richiamata Coop. sociale. Tale programmazione ha trovato giusta risposta già nel mese successivo alla stipula dei nuovi contratti di servizio. Tutta la attività amministrativa e la gestione dei rapporti con la committenza, compresa la spesa ente locale, nonché le famiglie, da settembre sono a carico di "Gulliver". Permangono rapporti ASP – Gulliver per quanto relativo alla messa a disposizione dell'immobile per l'attività, in quanto per lo stesso sono segnalati a bilancio ASP le relative quote di compensazione; ed ancora una parte del trasporto utenti, gestita da AUSER con specifica convenzione tra la stessa organizzazione e l'ASP. Per questi due elementi si prevede la risoluzione dell'intervento ASP nell'anno 2013. Ciò comporterà la piena responsabilità unitaria nella gestione del servizio in capo al soggetto gestore che sarà accreditato definitivamente. Gli elementi quantitativi e qualitativi dell'attività sono specificati nel contratto di servizio.

Il CSRD I Tigli ha gestito il progetto aggiuntivo di Centro d'Estate, allo stesso hanno partecipato utenti provenienti dal medesimo Centro e dai CSRD I Portici e Le Querce. Per la gestione di tale attività, la partecipazione di operatori ASP e la messa a disposizione del mezzo ASP per un quota parte del trasporto, sono stati regolati secondo i contenuti degli accordi di collaborazione per la gestione del servizio sottoscritto tra le parti.

Il NUdP ha attribuito specifiche risorse aggiuntive destinate ad evitare ricadute negative nell'erogazione del servizio nel passaggio alla fase di accreditamento transitorio.

Gli utenti programmati in accesso hanno trovato risposta dal servizio. Vi è stato nell'anno un nuovo accesso, a fronte di due dimissioni; per un utente si è avuto un aumento dell'attività programmata.

Gli accessi al Centro e il carico assistenziale riconosciuto, collegata alla fascia di valutazione dell'utente così come previsto dal sistema di accreditamento è stato effettuato dalla UVAR/UVM territoriale

### **CENTRO DI COSTO: 603 – CENTRO LE QUERCE**

Il servizio, come detto, a conclusione del percorso di passaggio dall'accreditamento transitorio all'accreditamento definitivo, sarà accreditato alla Coop. sociale Gulliver di Modena. La nuova programmazione di ambito territoriale ha confermato tale percorso, accelerando invero la tempistica definita per la assunzione della responsabilità unitaria della gestione in capo alla richiamata Coop. sociale. Tale programmazione ha trovato giusta risposta già nel mese successivo alla stipula dei nuovi contratti di servizio. Tutta la attività amministrativa e la gestione dei rapporti con la committenza, compresa la spesa ente locale, nonché le famiglie, da settembre sono a carico di "Gulliver". Permangono rapporti ASP – Gulliver per quanto relativo alla messa a disposizione dell'immobile per l'attività, in quanto per lo stesso sono segnalati a bilancio ASP le relative quote di compensazione. Per questo elemento si prevede la risoluzione dell'intervento ASP nell'anno 2013. Ciò comporterà la piena responsabilità unitaria nella gestione del servizio in capo al soggetto gestore che sarà accreditato definitivamente. Gli elementi quantitativi e qualitativi dell'attività sono specificati nel contratto di servizio.

Il CSRD Le Querce ha partecipato al progetto aggiuntivo di Centro d'Estate, ai CSRD I Portici e I Tigli; il progetto si è concretizzato presso la sede del Centro I Tigli.

Il NUdP ha attribuito specifiche risorse aggiuntive destinate ad evitare ricadute negative nell'erogazione del servizio nel passaggio alla fase di accreditamento transitorio.

Gli utenti programmati in accesso hanno trovato risposta dal servizio. Vi è stato nell'anno un nuovo accesso, a fronte di una dimissione.

Gli accessi al Centro e il carico assistenziale riconosciuto, collegata alla fascia di valutazione dell'utente così come previsto dal sistema di accreditamento è stato effettuato dalla UVAR/UVM territoriale.

A fronte di 16 posti autorizzati, a seguito della ristrutturazione e ampliamento della struttura conclusasi nell'anno 2011, i posti previsti nel fabbisogno territoriale rimangono 12, tutti coperti da utenti frequentanti.

### **CENTRO DI COSTO: 604 – INSERIMENTI LAVORATIVI**

Nell'anno 2012, si è modificata la struttura organizzativa del progetto collegato al Protocollo d'Intesa provinciale per l'inserimento lavorativo di cittadini disabili e in condizione di disagio sociale. Nello stesso sono confluite le attività fino ad all'ora realizzate nell'ambito del progetto quadro provinciale finanziato con fondi FSE. Tale azione ha comportato: - il ridimensionamento del budget complessivo a disposizione del territorio distrettuale di Vignola; - la riduzione dell'esperienza di partnership con Modena Formazione Srl, a suo tempo attivata per la realizzazione degli interventi previsti nel progetto quadro provinciale; - un significativo appesantimento delle azioni amministrative e burocratiche collegate al progetto; - una maggiore selezione degli utenti candidabili all'accesso al progetto, con conseguente ricaduta negativa per il possibile numero di utenti oggetto di finanziamento a rendicontazione. Questa nuova esperienza si è inoltre collocata in un contesto di non chiarezza procedurale e organizzativa nei rapporti attivati con la Provincia di Modena (politiche del lavoro). Tale esperienza ha fortemente assorbito l'operatività del servizio. L'obiettivo strategico di garantirsi la piena realizzazione degli interventi programmati è stato raggiunto, nell'anno 2013 si è avuta la positiva conferma del budget previsto nell'anno 2012. Preme sottolineare la particolare complessità gestionale e organizzativa del progetto previsto dal Protocollo d'Intesa Provinciale, che vede una stretta collaborazione tra Unione Terre di Castelli; Servizio Politiche del Lavoro Centro per l'Impiego di Vignola; SDP, CSM e UO Salute Disabili del Distretto di Vignola; Aree Gestione interventi assistenziali, Servizio

Sociale Territoriale Adulti e Minori. Il protocollo è anche strumento operativo che tocca più programmi d'intervento previsti nei Piani di Zona (Disabili; Povertà; Dipendenze; Salute Mentale). Il numero di casi trattati, si è confermato in costante aumento nelle varie annualità, e si è ormai da tempo assentato al limite delle capacità operative del servizio, viste, sia le risorse professionali assegnate allo stesso, sia le risposte offerte dal tessuto produttivo territoriale, fortemente toccato dalla crisi economica produttiva che ha investito il paese. Si deve infatti rammentare che lo strumento prioritario dell'intervento realizzato dal servizio e la formazione in situazione attualizzata attraverso l'organizzazione di tirocini nelle normali sedi lavorative del territorio, prevalentemente private. Viene confermata la significativa incidenza che ha sul progetto la casistica afferente al CSM distrettuale.

Un EP assente per maternità, è rientrato in attività nel mese di settembre; la sostituzione attivata con contratto di lavoro somministrato si è conclusa; l'EP rientrato in servizio ha sottocritto un nuovo contratto passando ad attività a part-time; l'attività dello stesso è equamente distribuita anche sul laboratorio cASPita

Nel corso dell'anno, in applicazione al "Piano straordinario anticrisi 2011 del Distretto di Vignola", deliberato dal Comitato di Distretto, il SIL è stato coinvolto e ha continuato l'attività, quale soggetto attuatore, di interventi di tirocini rivolti a persone toccate dalla crisi economica. L'ASP è stata coinvolta nella complessiva gestione della parte specifica del progetto. L'attività prevista a progettazione 2012 è stata invece ricondotta ad un diretto rapporto tra UTC e Centro per l'Impiego di Vignola.

La generale situazione di crisi esplosa alla fine del 2008 ha avuto i suoi effetti sull'attività del servizio, evidenziati con: maggiori difficoltà a reperire sedi per tirocini d'orientamento e formativi; riduzione delle assunzioni realizzate a conclusione dei percorsi d'attività; ampliamento dei tempi d'attesa degli utenti per l'inserimento nell'attività di tirocinio.

Nell'anno si sono avviati tre nuovi progetti collegati a progettazione della Provincia (formazione professionale), che vedono collaborazioni con i CFP accreditati AECA e "Modena Formazione" S.r.l.; detti progetti sono collegati ad utenza CSM in esordio psichiatrico e cittadini in condizione di disagio sociale, dette esperienze troveranno la loro conclusione nell'anno 2013.

La convenzione sottoscritta alla fine dell'anno 2007 con la Coop Sociale La Lanterna di Diogene per interventi su progetti individualizzati per attività formativa occupazionale protetta, si è realizzata secondo la programmazione stabilita, le azioni previste hanno interessato un utente del nostro territorio. La collaborazione non verrà rinnovata per l'anno 2013, detta attività sarà ricondotta alla competenza del NUdP.

Come già riportato in premessa due EP del SIL sono impegnati nell'attività istruttoria e nei lavori di commissione L. 68/99; garantiscono inoltre funzioni di supplenza degli operatori del SSP per interventi di commissione L. 104/92 e I.C. (LR 04/08).

### **CENTRO DI COSTO: 607 LABORATORIO OCCUPAZIONALE**

L'anno 2012 si è caratterizzato nel perseguire l'obiettivo di consolidamento/mantenimento dell'attività del servizio.

Il "Laboratorio occupazionale di preparazione al lavoro" con annesso negozio/atelier, denominato "cASPita", ha iniziato l'attività con gli utenti a partire dal mese di Novembre 2007, nella sede, acquisita con contratto di locazione con società del territorio, di Via Caselline angolo Via Agnini a Vignola.

Nel corso dell'anno non si sono registrate variazioni della risorsa umana destinata al servizio, peraltro incrementata nell'anno precedente. Ciò ha permesso di rispondere positivamente alle nuove richieste d'accesso al servizio, tutte assolute nella tempistica programmata con i servizi invianti, ed ancora, non vi è stata la necessità di ricorrere ad assenze programmate dell'utenza a fronte di assenze a vario titolo di EP (programma attivato dal mese di novembre 2010, e che ha visto soli tre interventi nel periodo nov. 2010 / mar. 2011), nonché di ridurre l'appoggio flessibile sull'attività di EP del SIL.

L'utenza afferente al servizio nell'anno 2012 si è attestata al limite delle 18 unità confermando la capacità di risposta consolidata nella scorsa annualità.

Gli obiettivi strategici affidati al servizio erano collegati all'incremento dell'attività di commesse in conto terzi e azioni utili a garantire affidabilità e puntualità nei rapporti di fornitura in essere. Nell'anno 20 sono stati i rientri pomeridiani collegati a lavorazioni per consegne commesse in conto terzi. Tutte le commesse sono state assolte nei tempi e per i volumi previsti. Il numero di collaborazioni è rimasto invariato rispetto all'anno precedente.

La situazione congiunturale di crisi economica produttiva ha inciso e incide pesantemente sul territorio, la stessa ha effetto sull'operatività del laboratorio, non è stato possibile incrementare i rapporti con la committenza esterna.

Altri obiettivi strategici affidati al servizio erano collegati al mantenere sui massimi livelli possibili le iniziative e esperienze di apertura alle iniziative del territorio. In tale ambito, nove sono state le giornate di apertura extra istituzionale dell'attività del laboratorio. Il servizio, anche in ragione degli obiettivi segnalati, ha garantito una buona organizzazione flessibile, oraria e di calendario, dell'attività.

Permane la difficoltà, anche determinata dallo squilibrio dell'attività sul "conto proprio" invece che sul prospettato "conto terzi", a prevedere un minore investimento del coordinatore nelle attività dirette con l'utenza (investendo maggiormente sulla ricerca di commesse in conto terzi). Tale condizione si prospetta affrontabile e eventualmente risolvibile, solo prospettando una modificazione del contesto economico produttivo territoriale. La situazione di crisi perdurante sposta tale condizione, ci si augura, nelle prossime annualità.

#### **CENTRO DI COSTO: 608 - SERVIZIO EDUCATIVO DISABILI (SED)**

Il servizio è interessato dal percorso di accreditamento, nell'ambito del quale si integra, quale attività socio educativa, nel servizio di assistenza domiciliare. Come il SAD, anche il SED ha avuto rilevanti ripercussioni a seguito della nuova programmazione di ambito territoriale disposta dal Comitato di Distretto.

La richiamata programmazione ha disposto che il servizio, per tutto il territorio distrettuale, sarà gestito dal soggetto gestore ATI Domus – Gulliver; ed ancora, la tempistica con cui trasferire al richiamato soggetto gestore l'attività di specie è stata fortemente accelerata.

Già a partire dal mese di ottobre 2012 tutta l'attività del SED è stata trasferita all'ATI. Il primo periodo di valenza del nuovo Contratto di servizio, dal 01/08/2012 al 30/09/2012, è stato interessato dal percorso di passaggio consegne e affiancamento sui casi, da parte degli educatori e del coordinatore ASP, in favore dei colleghi dell'ATI. Il servizio, fino a settembre 2012, vedeva impegnati due educatori per quota parte del loro tempo lavoro, già anche impiegati al CSRD I Portici, analoga condizione si riscontrava per la figura del Coordinatore. L'attività è stata gestita con la massima flessibilità operativa dagli educatori indicati.

La piena cessione del ramo d'azienda non ha comportato posizioni sovra numerarie di personale; l'incremento dell'attività per nuovi utenti sul CSRD I Portici e la circostanza di conclusione di un contratto di lavoro somministrato hanno permesso tale condizione.

La non piena coincidenza della conclusione del richiamato contratto di lavoro somministrato con il trasferimento dell'attività all'ATI e il lavoro aggiuntivo di passaggi consegne e affiancamento sui casi hanno prodotto un aggravio, seppur limitato, sul bilancio di previsione ASP.

Il numero di utenti in carico e il volume di attività del servizio si è confermato in continuazione con l'attività storicamente maturata alla fine della scorsa annualità.

A partire dal prossimo anno il CdC 608 non comparirà più a bilancio ASP.

CDC – 601 CENTRO I PORTICI	CONSUNTIVO 2011	ASSESTATO 2012	CONSUNTIVO 2012
<b>RICAVI</b>			
<b>01) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>			
<b>a) Rette</b>			
Copertura rette centri semiresidenziali	437,91	365,00	740,01
Rette centri semiresidenziali	41.276,76	38.763,00	43.341,20
<b>b) Oneri a rilievo sanitario</b>			
Rimborsi AUSL per oneri sanitari	-	-	2.563,30
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	392.996,51	450.800,00	446.494,78
<b>c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona</b>			
Lavorazioni c/terzi	-	-	-
Rimborsi da Enti locali per accreditamento	-	-	-
Vendita prodotti centri/altro	7.353,05	7.000,00	8.664,17
<b>04) Proventi e ricavi diversi</b>			
<b>b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse</b>			
Arrotondamenti attivi	3,00	-	-
Recuperi e rimborsi vari	3.766,49	1.000,00	4.220,32
Recupero donazioni sangue	-	-	-
Rimborsi assicurativi	610,06	1.750,00	2.360,06
Rimborsi per personale da altri enti	-	-	-
<b>d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie</b>			
Insussistenze attive ordinarie	-	-	-
Sopravvenienze attive ordinarie	35,50	-	-
<b>05) Contributi in conto esercizio</b>			
<b>a) Contributi in conto esercizio da Regione</b>			
Trasferimenti da Regione	-	-	-
<b>c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale</b>			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	154.172,44	134.437,00	114.631,11
<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
<b>b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
Rimanenze finali altri beni (laboratori)	3.571,19	3.500,00	5.252,13
<b>20) Proventi straordinari</b>			
<b>a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali</b>			
Donazioni ed erogazioni liberali	2.000,00	2.310,00	2.750,00
<b>RICAVI Totale</b>	<b>606.222,91</b>	<b>639.925,00</b>	<b>631.017,08</b>
<b>COSTI</b>			
<b>06) Acquisti beni</b>			
<b>a) Acquisto beni socio-sanitari</b>			
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	-	-	-
<b>b) Acquisto beni tecnico - economici</b>			
Attrezz. e beni di modico valore	345,00	350,00	168,11
Beni durevoli inf. € 516	616,60	-	979,04
Carburanti e lubrificanti	3.025,68	3.600,00	3.967,35
Generi alimentari	4.699,20	4.551,00	4.775,97
Mat. per pulizia-igiene	1.874,05	1.880,00	1.820,92
Materiali per laboratori	2.083,99	850,00	2.222,19
Materiali per laboratori serra	391,23	425,00	356,67
Stampati e cancelleria	118,20	-	-
<b>07) Acquisti di servizi</b>			
<b>a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale</b>			
Attività motorie/animazione utenti	567,60	1.000,00	616,00
Attività ricreative utenti	2.274,71	2.300,00	2.315,01
Contr. ass. SERT in denaro	-	-	-

Incentivi attività utenti	1.929,00	3.186,00	3.753,00
Serv. socio ass. in appalto	-	-	-
Sostegno educativo adulti	-	-	-
Vacanze estive	-	-	-
<b>b) Servizi esternalizzati</b>			
Analisi chimiche HACCP	687,28	750,00	750,20
Disinfestazioni e derattizzazione	363,00	375,00	653,40
Fornitura pasti utenti	26.296,83	26.340,00	26.534,31
Pulizie locali	13.744,73	15.930,00	15.521,54
Spese di lavanderia	-	-	-
Spese di vigilanza	1.153,60	1.160,00	1.355,20
<b>c) Trasporti</b>			
Servizi di trasporto persone	-	-	-
<b>d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali</b>			
Incarichi e consulenze socio ass.	-	800,00	-
<b>e) Altre consulenze</b>			
Incarichi e consulenze varie	-	3.000,00	3.800,00
<b>f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione</b>			
Lavoro interinale	10.113,29	32.000,00	26.824,13
<b>g) Utenze</b>			
Acqua	-	-	-
Energia elettrica	2.578,38	4.405,00	3.948,07
Riscaldamento	7.156,94	8.225,00	5.535,39
Telefonia fissa	255,84	400,00	77,88
Telefonia mobile	1.484,49	1.330,00	1.447,47
<b>h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche</b>			
Manut. Ord. Attr. Socio sanitarie	213,60	216,00	215,38
Manut. ord. automezzi	4.363,25	3.000,00	1.663,62
Manut. ord. immobili	812,30	5.000,00	461,78
Manut. ord. mobili e macchine d'ufficio	-	-	-
Manut. Ordinarie attrezzature	-	100,00	3.121,80
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	-	-	-
<b>j) Assicurazioni</b>			
Assicurazioni automezzi	1.953,90	1.936,00	1.953,90
Assicurazioni generali	1.906,51	2.234,00	2.233,61
<b>k) Altri servizi</b>			
Arrotondamenti passivi	-	-	0,40
Spese di pubblicità	-	-	-
Spese varie	590,03	2.000,00	1.829,90
<b>08) Godimento di beni di terzi</b>			
<b>a) Affitti</b>			
Compens. patrim. per utilizzo strutture	9.958,91	9.960,00	10.078,45
Rimb. per utilizzo beni immobili di terzi	606,21	650,00	388,35
<b>c) Service e noleggi</b>			
Noleggi vari	-	-	-
<b>09) Per il personale</b>			
<b>a) Salari e stipendi</b>			
Accant. ferie non godute	-	-	-
Produttività - competenze	-	-	-
Produttività - fondo	19.207,00	20.842,00	20.842,00
Retribuzione	286.624,20	275.471,00	275.089,21
Rimborsi ad altri enti spese di personale	-	-	-
Straordinario	472,85	-	291,62
<b>b) Oneri sociali</b>			

Oneri sociali carico ente	81.160,46	77.602,00	77.697,06
<b>d) Altri costi personale dipendente</b>			
Igiene e sicurezza sul lavoro	-	5.744,00	4.977,80
Mensa del personale	9.577,32	11.851,00	10.786,67
Missioni e rimborsi	110,88	80,00	64,89
Spese di aggiornamento personale	516,00	1.684,00	200,42
Vestiaro personale	714,30	2.889,00	2.888,91
Visite fiscali	-	-	-
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>			
<b>b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>			
Ammortamenti	634,03	650,00	3.376,45
<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
<b>b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
Rimanenze iniziali altri beni (laboratori)	3.214,66	3.500,00	3.571,19
<b>13) Altri accantonamenti</b>			
<b>Altri accantonamenti</b>			
Accant. miglioram. contratt.	-	-	-
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>			
<b>a) Costi amministrativi</b>			
Libri, abbonamenti, riviste	-	-	-
Spese condominiali	737,37	800,00	701,72
<b>c) Tasse</b>			
Bolli automezzi	147,69	150,00	147,69
Tassa rifiuti	1.364,20	2.000,00	2.231,68
<b>f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie</b>			
Insussistenze passive	112,50	-	-
Sopravvenienze passive	213,00	122,00	461,40
<b>22) Imposte sul reddito</b>			
<b>a) Irap</b>			
Irap	24.644,10	26.146,00	25.071,33
<b>99) Quota servizi generali</b>			
<b>Quota servizi generali</b>			
Quota servizi generali	74.608,00	72.441,00	73.248,00
<b>COSTI Totale</b>	<b>606.222,91</b>	<b>639.925,00</b>	<b>631.017,08</b>

<b>CDC – 602 CENTRO I TIGLI</b>	<b>CONSUNTIVO 2011</b>	<b>ASSESTATO 2012</b>	<b>CONSUNTIVO 2012</b>
<b>RICAVI</b>			
<b>01) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>			
<b>a) Rette</b>			
Copertura rette centri semiresidenziali	4.161,43	2.530,00	2.006,60
Rette centri semiresidenziali	44.288,39	28.300,00	30.165,48
<b>b) Oneri a rilievo sanitario</b>			
Rimborsi AUSL per oneri sanitari	-	-	-
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	18.078,94	7.500,00	7.639,21
<b>c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona</b>			
Rimborsi da Enti locali per accreditamento			-
Vendita prodotti centri/altro	-	-	-
<b>04) Proventi e ricavi diversi</b>			
<b>b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse</b>			
Recuperi e rimborsi vari	1.540,60	-	56,64
Rimborsi assicurativi	-	-	-
<b>05) Contributi in conto esercizio</b>			
<b>a) Contributi in conto esercizio da Regione</b>			
Trasferimenti da Regione	-	-	-

<b>c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale</b> Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	115.108,60	60.902,00	62.794,28
<b>e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici</b> Trasferim. altri enti a.p.	-	-	-
<b>RICAVI Totale</b>	<b>183.177,96</b>	<b>99.232,00</b>	<b>102.662,21</b>
<b>COSTI</b>			
<b>06) Acquisti beni</b>			
<b>b) Acquisto beni tecnico - economici</b>			
Attrezz. e beni di modico valore	-	-	-
Beni durevoli inf. € 516	-	-	-
Carburanti e lubrificanti	2.561,50	-	-
Mat. per pulizia-igiene	-	-	-
Materiali per laboratori	-	-	-
<b>07) Acquisti di servizi</b>			
<b>a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale</b>			
Attività ricreative utenti	184,06	-	-
Serv. socio ass. in appalto	106.252,63	52.000,00	56.175,10
Vacanze estive	-	-	-
<b>b) Servizi esternalizzati</b>			
Disinfestazioni e derattizzazione	-	-	-
<b>c) Trasporti</b>			
Servizi di trasporto persone	16.527,83	15.645,00	15.278,40
<b>g) Utenze</b>			
Telefonia fissa	1,85	-	-
Telefonia mobile	5,10	-	-
<b>h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche</b>			
Manut. ord. automezzi	3.478,22	65,00	65,50
Manut. ord. immobili	2.000,00	-	-
Manut. ord. mobili e macchine d'ufficio	-	-	-
<b>j) Assicurazioni</b>			
Assicurazioni automezzi	1.208,51	-	-
Assicurazioni generali	25,04	39,00	38,58
<b>k) Altri servizi</b>			
Arrotondamenti passivi	-	-	-
Spese di pubblicità	-	-	-
Spese varie	-	-	-
<b>08) Godimento di beni di terzi</b>			
<b>a) Affitti</b>			
Compens. patrim. per utilizzo strutture	10.654,95	10.655,00	10.912,92
<b>09) Per il personale</b>			
<b>a) Salari e stipendi</b>			
Retribuzione	3.613,90	3.896,00	2.907,89
<b>b) Oneri sociali</b>			
Oneri sociali carico ente	1.077,78	1.147,00	875,73
<b>d) Altri costi personale dipendente</b>			
Mensa del personale	48,57	66,00	43,82
Missioni e rimborsi	20,38	13,00	8,59
Spese di aggiornamento personale	-	-	-
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>			
<b>b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>			
Ammortamenti	478,07	-	-
<b>13) Altri accantonamenti</b>			
<b>Altri accantonamenti</b>			
Accant. miglioram. contratt.	-	-	-

<b>14) Oneri diversi di gestione</b>			
<b>c) Tasse</b>			
Bolli automezzi	56,64	57,00	56,64
<b>e) Minusvalenze ordinarie</b>			
Minusvalenze patrimoniali	80,36	-	-
<b>f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie</b>			
Insussistenze passive	1,82	-	-
Sopravvenienze passive	1.670,93	-	1.192,00
<b>22) Imposte sul reddito</b>			
<b>a) Irap</b>			
Irap	317,82	336,00	251,04
<b>99) Quota servizi generali</b>			
<b>Quota servizi generali</b>			
Quota servizi generali	32.912,00	15.313,00	14.856,00
<b>COSTI Totale</b>	<b>183.177,96</b>	<b>99.232,00</b>	<b>102.662,21</b>

<b>CDC – 603 CENTRO LE QUERCE</b>	<b>CONSUNTIVO 2011</b>	<b>ASSESTATO 2012</b>	<b>CONSUNTIVO 2012</b>
<b>RICAVI</b>			
<b>01) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>			
<b>a) Rette</b>			
Copertura rette centri semiresidenziali	4.315,14	950,00	928,33
Rette centri semiresidenziali	27.803,85	16.500,00	16.202,21
<b>b) Oneri a rilievo sanitario</b>			
Rimborsi AUSL per oneri sanitari	-	-	-
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	8.141,84	-	-
<b>04) Proventi e ricavi diversi</b>			
<b>b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse</b>			
Recuperi e rimborsi vari	1.266,58	-	-
Rimborsi assicurativi	-	-	-
<b>05) Contributi in conto esercizio</b>			
<b>a) Contributi in conto esercizio da Regione</b>			
Trasferimenti da Regione	-	-	-
<b>c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale</b>			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	89.787,81	47.753,00	51.670,41
<b>e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici</b>			
Trasferim. altri enti a.p.	-	-	-
<b>20) Proventi straordinari</b>			
<b>a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali</b>			
Donazioni ed erogazioni liberali	-	-	-
<b>RICAVI Totale</b>	<b>131.315,22</b>	<b>65.203,00</b>	<b>68.800,95</b>
<b>COSTI</b>			
<b>06) Acquisti beni</b>			
<b>a) Acquisto beni socio-sanitari</b>			
Spese acquisto biancheria	-	-	-
<b>b) Acquisto beni tecnico - economici</b>			
Attrezz. e beni di modico valore	351,52	-	-
Beni durevoli inf. € 516	778,75	-	-
Carburanti e lubrificanti	2.010,21	-	-
Mat. per pulizia-igiene	-	-	-
<b>07) Acquisti di servizi</b>			
<b>a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale</b>			
Attività motorie/animazione utenti	-	-	-
Attività ricreative utenti	156,00	-	-

Serv. socio ass. in appalto	76.970,96	39.500,00	39.367,26
Vacanze estive	-	-	-
<b>b) Servizi esternalizzati</b>			
Disinfestazioni e derattizzazione	-	-	-
<b>g) Utenze</b>			
Telefonia fissa	0,92	-	-
Telefonia mobile	2,55	-	-
<b>h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche</b>			
Manut. Ord. Attr. Socio sanitarie	-	-	-
Manut. ord. automezzi	1.294,01	-	-
Manut. ord. immobili	2.533,17	-	-
Manut. ord. mobili e macchine d'ufficio	-	-	-
Manut. Ordinarie attrezzature	-	-	-
<b>j) Assicurazioni</b>			
Assicurazioni automezzi	1.680,25	-	-
Assicurazioni generali	12,52	19,00	19,28
<b>k) Altri servizi</b>			
Spese di pubblicità	-	-	-
Spese varie	167,60	200,00	200,00
<b>08) Godimento di beni di terzi</b>			
<b>a) Affitti</b>			
Compens. patrim. per utilizzo strutture	11.731,62	11.732,00	14.347,02
<b>09) Per il personale</b>			
<b>a) Salari e stipendi</b>			
Retribuzione	1.806,95	1.948,00	1.607,67
<b>b) Oneri sociali</b>			
Oneri sociali carico ente	538,89	574,00	478,43
<b>d) Altri costi personale dipendente</b>			
Mensa del personale	24,28	33,00	23,20
Missioni e rimborsi	10,19	7,00	4,46
Spese di aggiornamento personale	-	-	-
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>			
<b>b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>			
Ammortamenti	707,30	-	-
<b>13) Altri accantonamenti</b>			
<b>Altri accantonamenti</b>			
Accant. miglioram. contratt.	-	-	-
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>			
<b>c) Tasse</b>			
Bolli automezzi	56,64	-	-
<b>e) Minusvalenze ordinarie</b>			
Minusvalenze patrimoniali	2.908,92	-	-
<b>f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie</b>			
Insussistenze passive	-	-	-
Sopravvenienze passive	3.662,06	-	1.058,00
<b>22) Imposte sul reddito</b>			
<b>a) Irap</b>			
Irap	158,91	168,00	138,63
<b>99) Quota servizi generali</b>			
<b>Quota servizi generali</b>			
Quota servizi generali	23.751,00	11.022,00	11.557,00
<b>COSTI Totale</b>	<b>131.315,22</b>	<b>65.203,00</b>	<b>68.800,95</b>

<b>CDC – 604 INSERIMENTI LAVORATIVI</b>	<b>CONSUNTIVO 2011</b>	<b>ASSESTATO 2012</b>	<b>CONSUNTIVO 2012</b>
<b>RICAVI</b>			
<b>01) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>			
<b>b) Oneri a rilievo sanitario</b>			
Rimborsi AUSL per oneri sanitari	46.208,39	45.245,00	47.284,72
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	60.017,79	58.766,00	61.415,79
<b>c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona</b>			
Modena Formazione rimborsi	51.621,96	-	-
<b>02) Costi capitalizzati</b>			
<b>b) Quota annua di contributi in conto capitale</b>			
Quota contr./donazioni c/capitale			209,50
<b>04) Proventi e ricavi diversi</b>			
<b>b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse</b>			
Recuperi e rimborsi vari	290,24	132,00	222,52
Rimborsi assicurativi	742,81	323,00	322,96
Rimborsi per personale da altri enti	-	-	-
<b>d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie</b>			
Insussistenze attive ordinarie	-	-	-
Sopravvenienze attive ordinarie	-	-	-
<b>05) Contributi in conto esercizio</b>			
<b>a) Contributi in conto esercizio da Regione</b>			
Trasferimenti da Regione	-	-	-
<b>b) Contributi in conto esercizio da Provincia</b>			
Trasferimenti da Provincia	-	-	-
<b>c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale</b>			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	151.252,79	141.842,00	143.049,15
<b>d) Contributi da Azienda Sanitaria</b>			
Trasferim. da Azienda Sanitaria	35.860,20	36.000,00	28.175,14
<b>e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici</b>			
Trasferim. altri enti a.p.	-	-	-
Trasferim. Unione Piani di zona e altri	78.488,46	119.132,00	136.497,00
<b>RICAVI Totale</b>	<b>424.482,64</b>	<b>401.440,00</b>	<b>417.176,78</b>
<b>COSTI</b>			
<b>06) Acquisti beni</b>			
<b>b) Acquisto beni tecnico - economici</b>			
Attrezz. e beni di modico valore	-	-	-
Beni durevoli inf. € 516	-	-	504,57
Carburanti e lubrificanti	963,74	1.100,00	1.163,65
Mat. per pulizia-igiene	-	-	-
Stampati e cancelleria	93,79	-	-
<b>07) Acquisti di servizi</b>			
<b>a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale</b>			
Altri contributi	-	-	-
Attività ricreative utenti	-	-	-
Contr. ass. in denaro	47.635,46	24.000,00	24.346,38
Contr. Disagio sociale	69.691,24	87.000,00	88.565,37
Contr. inser. lavorat. In denaro	13.748,53	19.000,00	14.403,99
Servizi socio ass. in convenzione	1.858,53	2.238,00	2.169,03
<b>b) Servizi esternalizzati</b>			
Pulizie locali	267,03	-	-
<b>c) Trasporti</b>			
Servizi di trasporto persone	-	-	-
<b>d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali</b>			

Incarichi e consulenze socio ass.	-	500,00	500,00
<b>f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione</b>			
Lavoro interinale	5.334,50	10.173,00	10.173,05
<b>g) Utenze</b>			
Acqua	5,04	-	-
Energia elettrica	136,85	-	-
Riscaldamento	71,34	-	-
Telefonia fissa	1.474,34	1.679,00	1.479,36
Telefonia mobile	1.561,11	2.282,00	1.604,73
<b>h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche</b>			
Manut. ord. automezzi	1.273,00	1.000,00	1.336,12
Manut. ord. immobili	-	-	-
Manut. Ordinarie attrezzature	-	-	-
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	-	-	-
<b>j) Assicurazioni</b>			
Assicurazioni automezzi	1.737,22	1.737,00	1.737,22
Assicurazioni generali	856,93	1.036,00	1.035,45
<b>k) Altri servizi</b>			
Spese varie	96,50	100,00	2,50
<b>08) Godimento di beni di terzi</b>			
<b>a) Affitti</b>			
Affitti passivi	2.003,96	-	-
<b>c) Service e noleggi</b>			
Noleggio fotocopiatrice	29,94	-	-
<b>09) Per il personale</b>			
<b>a) Salari e stipendi</b>			
Accant. ferie non godute	-	-	-
Produttività - competenze	-	-	-
Produttività - fondo	12.681,00	13.760,00	13.760,00
Retribuzione	137.452,16	128.612,00	128.390,44
Straordinario	-	-	-
<b>b) Oneri sociali</b>			
Oneri sociali carico ente	40.269,64	37.777,00	40.935,87
<b>d) Altri costi personale dipendente</b>			
Igiene e sicurezza sul lavoro	-	2.877,00	2.226,38
Mensa del personale	1.839,32	2.500,00	2.199,56
Missioni e rimborsi	263,48	270,00	316,89
Spese di aggiornamento personale	-	1.000,00	100,30
Vestiaro personale	78,00	80,00	75,10
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>			
<b>b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>			
Ammortamenti	1.417,66	1.418,00	6.779,27
<b>13) Altri accantonamenti</b>			
<b>Altri accantonamenti</b>			
Accant. miglioram. contratt.	-	-	-
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>			
<b>a) Costi amministrativi</b>			
Libri, abbonamenti, riviste	-	-	-
Spese condominiali	135,29	-	-
<b>b) Imposte non sul reddito</b>			
Valori bollati	-	-	-
<b>c) Tasse</b>			
Bolli automezzi	230,78	231,00	230,78
Tassa rifiuti	26,29	-	-

<b>e) Minusvalenze ordinarie</b>			
Minusvalenze patrimoniali	-	-	-
<b>f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie</b>			
Insussistenze passive	-	-	-
Sopravvenienze passive	3.443,88	-	-
<b>22) Imposte sul reddito</b>			
<b>a) Irap</b>			
Irap	21.786,09	12.482,00	21.181,77
<b>99) Quota servizi generali</b>			
<b>Quota servizi generali</b>			
Quota servizi generali	56.020,00	48.588,00	51.959,00
<b>COSTI Totale</b>	<b>424.482,64</b>	<b>401.440,00</b>	<b>417.176,78</b>

<b>CDC – 607 LABORATORIO OCCUPAZIONALE</b>	<b>CONSUNTIVO 2011</b>	<b>ASSESTATO 2012</b>	<b>CONSUNTIVO 2012</b>
<b>RICAVI</b>			
<b>01) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>			
<b>b) Oneri a rilievo sanitario</b>			
Rimborsi AUSL per oneri sanitari	-	-	-
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	114.719,43	123.453,00	121.562,29
<b>c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona</b>			
Lavorazioni c/terzi	5.703,04	8.712,00	4.327,86
Vendita prodotti centri/altro	6.813,60	3.355,00	7.255,64
<b>02) Costi capitalizzati</b>			
<b>b) Quota annua di contributi in conto capitale</b>			
Quota contr./donazioni c/capitale	7.553,11	-	5.204,46
<b>04) Proventi e ricavi diversi</b>			
<b>b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse</b>			
Recuperi e rimborsi vari	270,91	-	190,28
Rimborsi assicurativi	-	-	-
<b>d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie</b>			
Insussistenze attive ordinarie	-	-	-
<b>05) Contributi in conto esercizio</b>			
<b>c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale</b>			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	5.620,50	2.725,00	1.625,42
<b>e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici</b>			
Trasferim. Unione Piani di zona e altri	-	-	-
Trasferimento FRNA per progetti	85.802,19	116.238,00	109.598,32
<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
<b>b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
Rimanenze finali altri beni (laboratori)	3.573,53	3.500,00	2.661,43
<b>20) Proventi straordinari</b>			
<b>a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali</b>			
Donazioni ed erogazioni liberali	-	-	-
<b>RICAVI Totale</b>	<b>230.056,31</b>	<b>257.983,00</b>	<b>252.425,70</b>
<b>COSTI</b>			
<b>06) Acquisti beni</b>			
<b>a) Acquisto beni socio-sanitari</b>			
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	-	-	-
<b>b) Acquisto beni tecnico - economici</b>			
Attrezz. e beni di modico valore	226,23	250,00	16,48
Beni durevoli inf. € 516	-	250,00	459,80
Carburanti e lubrificanti	590,04	440,00	452,58
Mat. per pulizia-igiene	502,32	466,00	946,76
Materiali per laboratori	2.909,23	2.500,00	1.912,96

Stampati e cancelleria	-	-	-
<b>07) Acquisti di servizi</b>			
<b>a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale</b>			
Attività ricreative utenti	-	280,00	140,00
Contr. inser. lavorat. In denaro	7.216,15	19.870,00	19.197,00
<b>b) Servizi esternalizzati</b>			
Disinfestazioni e derattizzazione	411,40	450,00	-
Pulizie locali	696,26	450,00	726,00
Spese di vigilanza	1.153,60	1.154,00	1.355,20
<b>d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali</b>			
Incarichi e consulenze socio ass.	-	500,00	500,00
<b>e) Altre consulenze</b>			
Incarichi e consulenze varie	-	-	-
<b>f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione</b>			
Lavoro interinale	9.405,87	26.175,00	25.420,72
<b>g) Utenze</b>			
Energia elettrica	2.287,91	2.823,00	2.530,01
Riscaldamento	3.300,93	4.400,00	3.973,24
Telefonia fissa	253,68	400,00	77,80
Telefonia mobile	745,15	1.000,00	777,13
<b>h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche</b>			
Manut. ord. automezzi	405,78	356,00	282,41
Manut. ord. immobili	874,35	500,00	169,88
Manut. ord. mobili e macchine d'ufficio	90,75	100,00	-
Manut. Ordinarie attrezzature	-	-	665,50
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	-	165,00	162,18
<b>j) Assicurazioni</b>			
Assicurazioni automezzi	1.201,10	1.201,00	1.201,10
Assicurazioni generali	693,04	710,00	710,30
<b>k) Altri servizi</b>			
Arrotondamenti passivi	-	-	-
Spese varie	9,00	800,00	601,92
<b>08) Godimento di beni di terzi</b>			
<b>a) Affitti</b>			
Affitti passivi	41.699,04	42.614,00	43.068,64
<b>09) Per il personale</b>			
<b>a) Salari e stipendi</b>			
Produttività - competenze			-
Produttività - fondo	5.405,00	5.865,00	5.865,00
Retribuzione	79.624,51	70.154,00	70.845,28
<b>b) Oneri sociali</b>			
Oneri sociali carico ente	22.764,97	20.530,00	20.250,98
<b>d) Altri costi personale dipendente</b>			
Igiene e sicurezza sul lavoro		1.502,00	2.200,50
Mensa del personale	1.745,69	1.786,00	1.615,85
Missioni e rimborsi	23,79	47,00	33,30
Spese di aggiornamento personale	-	1.000,00	262,42
Vestituario personale	1.835,74	2.000,00	303,45
Visite fiscali	-	-	-
<b>10) Ammortamenti e svalutazioni</b>			
<b>b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali</b>			
Ammortamenti	7.553,11	7.553,00	5.204,46
<b>11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			
<b>b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo</b>			

Rimanenze iniziali altri beni (laboratori)	2.156,70	3.500,00	3.573,53
<b>13) Altri accantonamenti</b>			
<b>Altri accantonamenti</b>			
Accant. miglioram. contratt.	-	-	-
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>			
<b>a) Costi amministrativi</b>			
Spese condominiali	319,40	441,00	384,62
Spese di rappresentanza	-	-	-
<b>c) Tasse</b>			
Bolli automezzi	148,93	149,00	148,93
Tassa rifiuti	828,08	1.355,00	1.354,94
<b>f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie</b>			
Insussistenze passive	-	-	-
Sopravvenienze passive	963,85	1.004,00	1.003,78
<b>22) Imposte sul reddito</b>			
<b>a) Irap</b>			
Irap	7.926,71	8.438,00	9.131,05
<b>99) Quota servizi generali</b>			
<b>Quota servizi generali</b>			
Quota servizi generali	24.088,00	24.805,00	24.900,00
<b>COSTI Totale</b>	<b>230.056,31</b>	<b>257.983,00</b>	<b>252.425,70</b>

<b>CDC - 608-SERVIZIO EDUCATIVO DISABILI</b>	<b>CONSUNTIVO 2011</b>	<b>ASSESTATO 2012</b>	<b>CONSUNTIVO 2012</b>
<b>RICAVI</b>			
<b>01) Ricavi da attività per servizi alla persona</b>			
<b>b) Oneri a rilievo sanitario</b>			
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	42.334,92	30.931,00	30.931,11
<b>04) Proventi e ricavi diversi</b>			
<b>b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse</b>			
Recuperi e rimborsi vari	1.959,08	8,00	11,85
<b>05) Contributi in conto esercizio</b>			
<b>c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale</b>			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	28.587,17	26.978,00	26.874,60
<b>RICAVI Totale</b>	<b>72.881,17</b>	<b>57.917,00</b>	<b>57.817,56</b>
<b>COSTI</b>			
<b>06) Acquisti beni</b>			
<b>b) Acquisto beni tecnico - economici</b>			
Carburanti e lubrificanti	562,08	250,00	312,60
<b>07) Acquisti di servizi</b>			
<b>a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale</b>			
Attività ricreative utenti	35,10	-	-
Serv. socio ass. in appalto	36.470,83	28.414,00	28.463,85
<b>f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione</b>			
Lavoro interinale	6.043,71	12.277,00	11.578,87
<b>g) Utenze</b>			
Telefonia mobile	218,39	150,00	215,84
<b>h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche</b>			
Manut. ord. automezzi	404,99	250,00	37,00
<b>j) Assicurazioni</b>			
Assicurazioni automezzi	927,02	650,00	-
Assicurazioni generali	108,22	31,00	30,12
<b>k) Altri servizi</b>			
Spese varie		-	7,20

<b>09) Per il personale</b>			
<b>a) Salari e stipendi</b>			
Produttività - fondo	3.032,00	3.290,00	3.290,00
Retribuzione	12.208,67	4.179,00	5.113,88
Straordinario	-	-	-
<b>b) Oneri sociali</b>			
Oneri sociali carico ente	3.661,23	1.134,00	1.371,32
<b>d) Altri costi personale dipendente</b>			
Igiene e sicurezza sul lavoro		110,00	78,32
Mensa del personale	87,98	100,00	96,86
Missioni e rimborsi	8,80	15,00	2,97
Spese di aggiornamento personale		-	3,52
Vestiaro personale	-	30,00	-
<b>13) Altri accantonamenti</b>			
<b>Altri accantonamenti</b>			
Accant. miglioram. contratt.	-	-	-
<b>14) Oneri diversi di gestione</b>			
<b>c) Tasse</b>			
Bolli automezzi	115,39	116,00	115,39
<b>e) Minusvalenze ordinarie</b>			
Minusvalenze patrimoniali		-	209,57
<b>22) Imposte sul reddito</b>			
<b>a) Irap</b>			
Irap	1.365,76	1.352,00	1.187,25
<b>99) Quota servizi generali</b>			
<b>Quota servizi generali</b>			
Quota servizi generali	7.631,00	5.569,00	5.703,00
<b>COSTI Totale</b>	<b>72.881,17</b>	<b>57.917,00</b>	<b>57.817,56</b>

## C) ANALISI DEGLI INVESTIMENTI EFFETTUATI, ANCHE CON RIFERIMENTO A QUELLI PREVISTI

Nel corso del 2008 si era dato avvio ad un rilevante intervento che prevede la costruzione, presso la struttura Casa Protetta di Vignola, di una palazzina costituita al piano terra dai locali di servizio della struttura stessa ed al primo e secondo piano dagli spazi necessari alle altre attività socio-assistenziali dell'Asp.

Si è proceduto ad approvare:

in data 01/09/2008 un accordo con il comune di Vignola per la collaborazione attraverso il Servizio Lavori Pubblici del Comune nella costruzione della sede;

in data 14/10/2008 il progetto preliminare dell'opera redatto dall'Arch. Riccovolti e un primo quadro economico finanziario di massima, che prevede un investimento complessivo di € 3.130.000, suddiviso in tre stralci funzionali.

In data 18/12/2008 il Comune di Vignola, in virtù delle competenze affidate con l'Accordo citato, ha effettuato la pubblicazione del bando di gara per l'affidamento dei servizi tecnici di architettura e ingegneria con la procedura di cui agli artt. 54 e 55 del D.Lgs 163/06 e ss.mm ed ii e con l'applicazione del criterio di aggiudicazione dell'offerta economicamente più vantaggiosa, determinata ai sensi dell'art. 83 del medesimo D.Lgs 163/06 e ss.mm ed ii.

Nel corso dell'anno 2009, sempre con riferimento al progetto di ristrutturazione/costruzione in parola, si è proceduto:

- ad affidare alla ditta "STS Servizi Tecnologie e Sistemi" Spa con sede in Bologna alla Via dell'Arcoveggio n. 70 (quale capogruppo mandataria di ATI tra "STS" Spa, "Studio Montanari & Patners" Srl ed "Euro Project" Srl) la

progettazione definitiva (contratto repertorio registro Atti Pubblici ASP n. 16/2009);

- ad avviare le procedure per l'acquisizione dei necessari pareri antincendio ed igienico-sanitari rispettivamente dal Comando Provinciale dei Vigili del Fuoco e dall'Azienda USL di Modena – Dipartimento di Sanità pubblica -.

Nel corso dell'anno 2010:

- sono stati acquisiti i pareri favorevoli dell'Ausl e dell'Arpa e il parere di conformità, con prescrizioni da recepire in fase di realizzazione dell'intervento, espresso dal Comando Provinciale dei VV.FF.;
- si è proceduto con atto di C.D.A. n.18 del 21/6/2010 all'approvazione del progetto definitivo;
- è stata acquisita l'autorizzazione sismica rilasciata ai sensi dell'art. 11 della L.R. n. 19/2008;
- si è proceduto con atto di C.D.A n. 31 del 25/11/2010 all'approvazione del progetto esecutivo, relativamente al primo stralcio funzionale, per un importo complessivo pari a € 2.692.000,00, che ha previsto la realizzazione:
  - della centrale termica;
  - del piano terra comprendente la cucina, la zona depositi, nonché i collegamenti all'edificio esistente di competenza della RSA e l'ingresso, il servizio igienico e la sala d'attesa di competenza dell'ASP;
  - del piano primo comprendente i locali adibiti ad uffici ASP;
  - di idonee fondazioni per la sopraelevazione di un secondo piano, oltre agli impianti ampliabili a moduli;
  - la sistemazione dell'area esterna con aree verdi piantumate, percorsi carrabili e pedonali, parcheggi e la realizzazione di un giardino destinato al trattamento dell'Alzheimer.

Nel corso dell'anno 2011:

- ✓ sono stati affidati, con contratto n. 14 del 18/02/2011 i lavori di rimozione lastre di amianto e impermeabilizzazione coperture casa Protetta di Vignola, propedeutici all'esecuzione dei lavori di "Ristrutturazione per adeguamento zona servizi alla normativa vigente e realizzazione locali per attività A.S.P.", alla ditta C.M.A. "Cooperativa Modenese Autotrasportatori Soc. Coop." Di Modena;
- ✓ è stato assunto, con delibera del Consiglio di Amministrazione n. 19 del 18/07/2011, mutuo chirografario con la Banca Popolare dell'Emilia Romagna, Tesoriere dell'Ente, per il finanziamento di parte dei lavori di adeguamento alla normativa vigente della zona servizi e realizzazione locali per attività A.S.P. per importo pari a € 950.000 (euro novecentocinquanta mila/00);
- ✓ è stato stipulato in data 28/07/2011, contratto di appalto per l'esecuzione dei lavori di adeguamento zona servizi alla normativa vigente e realizzazione locali per attività A.S.P., con l'impresa CONSAPI Consorzio Stabile, con sede in Bologna (BO);

Nel corso del 2012 i lavori sono proseguiti regolarmente e con deliberazione di C.D.A. n. 22 del 18 dicembre 2012 è stata approvata una perizia di variante e suppletiva che ha rivisto il quadro economico non incidendo sul totale complessivo, ma aumentando l'importo dei lavori a complessivi € 1.391.062,29.

Con riferimento agli altri interventi si riporta di seguito una tabella riassuntiva degli investimenti per classe di cespiti:

Descrizione voce	Valore netto al 31/12/2011	Acquisti/ Vendite	Amm.ti	Valore netto al 31/12/2012
Software	8.307,24	5.541,80	3.750,98	10.098,06
Migliorie su beni di terzi	3.203,16	- 132,00	2.047,44	1.023,72
Fabbricati indisponibili	2.089.203,30	11.971,79	71.892,26	2.029.282,83
Attrezzature e macchinari	28.369,82	3.388,16	7.069,76	24.688,22
Attrezzature socio sanitarie	56.032,94	22.542,37	15.758,24	62.817,07
Mobili ed arredi	131.880,08	1.963,35	22.071,99	111.771,44
Attrezzature informatiche/telefoniche	33.093,87	6.926,45	15.720,17	24.300,15
Automezzi	43.287,23	- 0,01	31.360,59	11.926,63
Immobilizz. In corso	201.299,94	328.232,29	-	529.532,23
<b>Totale</b>	<b>2.583.167,18</b>	<b>375.024,40</b>	<b>163.873,01</b>	<b>2.794.318,57</b>

## D) VALUTAZIONI SULL'UTILE D'ESERCIZIO

Il Pareggio di bilancio conseguito nel 2012 permette di confermare la Riserva a Patrimonio netto ad uno stanziamento complessivo di € 161.909,20.

## F) DATI ANALITICI RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE, CON LE VARIAZIONI INTERVENUTE NELL'ANNO

Il Cap. 2 del Piano programmatico 2012-2014, avente ad oggetto "Programmazione dei fabbisogni delle risorse umane e modalità di reperimento delle stesse", evidenziava nel modo seguente le fondamentali linee di indirizzo cui l'attività dell'Azienda avrebbe dovuto continuare ad attenersi nel settore delle politiche del personale:

- L'Azienda pur continuando ad avvalersi della facoltà di appaltare servizi ed attività a Ditte esterne specializzate del settore, non può essere una mera stazione appaltante; è perciò opportuno che una parte significativa dei servizi e delle attività sia gestita direttamente con proprio personale;*
- L'appalto di servizi ed attività a Ditte esterne deve riferirsi ad intere unità operative, evitando parcellizzazioni nella gestione. Ne consegue la necessità che anche la gestione diretta con personale dipendente dall'Azienda debba riferirsi ad intere unità operative;*
- Occorre, in particolare nelle professioni sociali (nelle quali parte importante della qualità del lavoro consiste nella relazione operatore/utente che viene instaurata), evitare il più possibile il turn over degli addetti.*

Le linee di indirizzo di cui alle lettere a) e b) risultano coerenti con quanto concretizzatosi nel corso dell'anno in tema di **accreditamento**. Altrettanto non può dirsi per quanto relativo al punto c).

Come descritto in premessa rilevanti azioni organizzative di riallocazione di personale dipendente sono state realizzate alla fine dell'anno 2012 e si concluderanno nei primissimi mesi dell'anno 2013. Tali azioni andranno pienamente a configurare la responsabilità di gestione unitaria dei servizi che saranno successivamente accreditati definitivamente all'ASP.

I lavori di messa a norma e realizzazione spazi attività ASP hanno inciso nella complessiva gestione della risorsa umana in quanto per il servizio pasto della Casa Residenza di Vignola si è avuta la necessità di addivenire ad una fornitura da produttore

esterno. Il personale tecnico è stato riallocato considerando anche la gestione del servizio presso la Casa Residenza di Spilamberto. Le necessità di sostituzioni ordinariamente riconducibili a contratti a tempo determinato e di lavoro somministrato hanno avuto nel periodo una sensibile riduzione.

Anche l'anno 2012 è stato caratterizzato da un percorso di profondi cambiamenti riorganizzativi attivati dall'ASP, in tale condizione non è stato possibile operare su una prospettata riduzione nell'utilizzo della contrattazione di lavoro somministrato.

## PRESENZA DI PERSONALE RILEVATA A FINE ANNO

QUALIFICA		31/12/2009 ASP					31/12/2010 ASP					31/12/2011 ASP					31/12/2012 ASP					TOTALE PER SETTORE ATTIVITA'
		SOST. MAT.	TEMPO DET.	TEMPO INDET.	SOMMINISTRATO	TOT.	SOST. MAT.	TEMPO DET.	TEMPO INDET.	SOMMINISTRATO	TOT.	SOST. MAT.	TEMPO DET.	TEMPO INDET.	SOMMINISTRATO	TOT.	SOST. MAT.	TEMPO DET.	TEMPO INDET.	SOMMINISTRATO	TOT.	
DIRETTORE	DIRIGENTE		1			1		1		1			1		1					0	3	
ISTRUTT. DIRETT./ RESPONSABILE AREA	D1/D3			4		4		3		3			2		2			3		3		
COORDINATORE CASA PROTETTA	D1			2		2		2		2			2		2			1		1	82	
ASSISTENTE SOCIALE	D1		2	21		23		1		1			1		1					0		
EDUCATORE COORDINATORE	D1			3		3		3		3			3		3			3		3		
EDUCATORE PROF.LE	C	3	2	22	1	28		1	14	1	16			13	3	16			13	13		
EDUCATORE ANIMATORE	C					0					0					0				0		
RESPONSABILI ATT. ASS.LI	C			7		7		6		6			6		6			5		5		
COLLABORATORE SOC. ASS	B3		1	57	12	70	2	4	55	6	67	1	5	49	11	66		3	47	10		60
AUTISTA MANUTENTORE	B3			1		1		1		1			1		1			1		1		8
OPERATORE ESEC. AUTISTA	B1				1	1				1	1			1	1					0		
COLLABORATORE CUOCO	B3			6		6		6		1	7			5	3	8			5		5	
ESECUTORE AIUTO CUOCO	B1				2	2				1	1					0			1		1	
ESECUTORE ADDETTO LAVANDERIA	B1			1		1		1		1			1		1			1		1		
TOTALE SENZA AMMINISTRATIVI	*****	3	6	124	16	149	2	6	92	10	110	1	5	84	18	108	0	3	79	11	93	
COLLAB. AMM.VO	B3		1	2	1	4		1	1	1	3			1		1			1		1	9
ISTRUTTORE AMM.VO	C		1	6		7		6		1	7		1	6		7		1	5		6	
ISTRUTTORE DIRETTIVO	D			1		1		2		2			2		2			2		2		
TOTALE AMMINISTRATIVI	****	0	2	9	1	12	0	1	9	2	12	0	1	9	0	10	0	1	8	0	9	
TOTALE COMPLESSIVO	****	3	8	133	17	161	2	7	101	12	122	1	6	93	18	118	0	4	87	11	102	

<b>PERSONALE DIPENDENTE</b>										
DATA DI RILEVAZIONE	DIRIGENZIALE E DIRETTIVO		AMMINISTRATIVO		TECNICO DEI SERVIZI		SOCIO/ ASSISTENZIALE/ EDUCATIVO		TOTALE	
	NR.	% SUL TOTALE	NR.	% SUL TOTALE	NR.	% SUL TOTALE	NR.	% SUL TOTALE	NR.	% TOTALE
AL 31/12/2006	8	7,08%	10	8,85%	11	9,73%	84	74,34%	113	100,00%
AL 31/12/2007	7	5,19%	10	7,41%	9	6,67%	109	80,74%	135	100,00%
AL 31/12/2008	6	3,82%	11	7,01%	11	7,01%	129	82,17%	157	100,00%
AL 31/12/2009	5	3,47%	11	7,64%	8	5,56%	120	83,33%	144	100,00%
AL 31/12/2010	4	3,64%	10	9,09%	8	7,27%	88	80,00%	110	100,00%
AL 31/12/2011	3	3,00%	10	10,00%	7	7,00%	80	80,00%	100	100,00%
AL 31/12/2012	3	3,30%	9	9,89%	7	7,69%	72	79,12%	91	100,00%
<b>PERSONALE SOMMINISTRATO</b>										
DATA DI RILEVAZIONE	DIRIGENZIALE E DIRETTIVO		AMMINISTRATIVO		TECNICO DEI SERVIZI		SOCIO/ ASSISTENZIALE/ EDUCATIVO		TOTALE	
	NR.	% SUL TOTALE	NR.	% SUL TOTALE	NR.	% SUL TOTALE	NR.	% SUL TOTALE	NR.	% TOTALE
AL 31/12/2006		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%
AL 31/12/2007		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%		0,00%
AL 31/12/2008		0,00%		0,00%		0,00%	4	100,00%	4	100,00%
AL 31/12/2009		0,00%	1	5,88%	3	17,65%	13	76,47%	17	100,00%
AL 31/12/2010		0,00%	2	16,67%	3	25,00%	7	58,33%	12	100,00%
AL 31/12/2011		0,00%		0,00%	4	22,22%	14	77,78%	18	100,00%
AL 31/12/2012		0,00%		0,00%	1	9,09%	10	90,91%	11	100,00%
<b>TOTALE PERSONALE</b>										
DATA DI RILEVAZIONE	DIRIGENZIALE E DIRETTIVO		AMMINISTRATIVO		TECNICO DEI SERVIZI		SOCIO/ ASSISTENZIALE/ EDUCATIVO		TOTALE	
	NR.	% SUL TOTALE	NR.	% SUL TOTALE	NR.	% SUL TOTALE	NR.	% SUL TOTALE	NR.	% TOTALE
AL 31/12/2006	8	7,08%	10	8,85%	11	9,73%	84	74,34%	113	100,00%
AL 31/12/2007	7	5,19%	10	7,41%	9	6,67%	109	80,74%	135	100,00%
AL 31/12/2008	6	3,73%	11	6,83%	11	6,83%	133	82,61%	161	100,00%
AL 31/12/2009	5	3,11%	12	7,45%	11	6,83%	133	82,61%	161	100,00%
AL 31/12/2010	4	3,28%	12	9,84%	11	9,02%	95	77,87%	122	100,00%
AL 31/12/2011	3	2,54%	10	8,47%	11	9,32%	94	79,66%	118	100,00%
AL 31/12/2012	3	2,94%	9	8,82%	8	7,84%	82	80,39%	102	100,00%

Il calo di personale tra il 31/12/2009 e 31/12/2010 è prevalentemente dovuto al passaggio del Servizio Sociale Professionale all'Unione Terre di Castelli e Comune di Montese che ha comportato il trasferimento di 35 unità di personale delle quali 1 collaboratore Amministrativo e 34 tra Educatori, Assistenti Sociali, RAA e CSA dell'Area Socio Assistenziale Educativa

Dalle tabelle riportate, si possono evidenziare alcuni ulteriori aspetti:

- 1) Per quanto concerne il personale dirigenziale e direttivo, prosegue e si conferma la riduzione di unità rispetto alla situazione preesistente alla costituzione dell'ASP. A far data dal 01/08/2012, il Direttore ha dato le proprie dimissioni da tale ruolo riprendendo appieno in quello di Responsabile dell'Area gestione interventi assistenziali; al 31/12/2012 il ruolo di Direttore permaneva vacante;
- 2) Per quanto relativo al personale amministrativo, un istruttore amministrativo è andato in mobilità al comune di Vignola dal 01/11/2012, lo stesso già dal mese di settembre era comandato per 5 ore settimanali al medesimo ente, dopo la mobilità e fino al 31/12/2012 è stato comandato all'ASP per 31 ore settimanali. Sempre in "sospeso"

rimane una più corretta valutazione che consideri le due unità di istruttore amministrativo de facto assegnate all'ufficio finanziario unico dell'UTC.

- 3) I Piani di adeguamento collegati alla nuova programmazione di ambito territoriale determinanti il percorso di accreditamento hanno inciso sulle variazioni del personale socio assistenziale e educativo riportate nelle precedenti tabelle per le seguenti figure professionali:
  - Riduzione di una figura di Coordinatore di Struttura;
  - Riduzione di una figura di Assistente Sociale adibita al coordinamento del SAD, in mobilità presso l'Unione Terre di Castelli dal 01/11/2012 e coincidentemente comandata all'ASP per 30 ore settimanali;
- 4) Altre variazioni sul personale socio assistenziale e educativo sono collegate alla dimissione per trattamento di quiescenza di una figura di RAA del nucleo RSA della Casa Residenza di Vignola, a cui si sono sommate ulteriori due dimissioni di CSA in precedenza in servizio presso il nucleo SAD di Vignola;
- 5) In ultimo le altre variazioni evidenziate sia sul personale socio assistenziale e educativo, sia sul personale tecnico dei servizi sono determinate da conclusioni di contatti a tempo determinato e contratti di lavoro somministrato.

Risulta opportuno rammentare, richiamando quanto già evidenziato nel dettaglio nella relazione descrittiva dei vari servizi, che il più volte richiamato percorso di accreditamento ha determinato importanti azioni di mobilità nell'ambito dei servizi e delle aree dell'ASP, questi hanno riguardato:

- Trasferimento del personale socio assistenziale già in servizio presso la Casa Residenza di Spilamberto sulla Casa Residenza di Vignola;
- Trasferimento del personale socio assistenziale dal Nucleo SAD di Vignola alla Casa Residenza di Vignola;
- Trasferimento del personale socio assistenziale già in servizio presso al Centro Diurno di Spilamberto sul Centro Diurno di Vignola, a cui si sono sommate figure con prescrizioni provenienti dal SAD;
- Si sono determinate posizioni sovra numerarie che hanno trovato per gran parte soluzioni con le mobilità già sopra citate presso gli Enti Pubblici territoriali soci; La posizione sovra numeraria non ancora toccata dal percorso di trasferimento, sarà coinvolta nello stesso nei primi mesi dell'anno 2013.

In ragione delle mutate esigenze determinate dal più volte richiamato percorso di accreditamento, alla fine dell'anno 2012 si è provveduto a modificare la dotazione organica dell'Azienda rendendola coerente con le attività che permarranno nella competenza dell'ASP. Ciò ha principalmente determinato una significativa riduzione della figura di CSA e di figure di quadri nel personale socio assistenziale. Vi è stata una riduzione della dotazione della figura dell'Educatore. Si è invece intervenuti prevedendo l'istituzione di nuove figure collegate alla gestione dei servizi sanitari (infermieri e terapisti della riabilitazione).

## **G) FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO E PREVEDIBILE EVOLUZIONE DELLA GESTIONE**

I principali fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio sono collegati:

- Nomina del nuovo Direttore dal 01/02/2013 Dr.ssa Teresa Giovanardi;
- Ulteriore proroga della data prevista di consegna dei lavori di "Adeguamento zona servizi alla normativa vigente e realizzazione locali per attività ASP" presso la CR di Vignola, con conseguente necessario prolungamento del contratto di fornitura servizio pasto dall'esterno; e sottoscrizione di specifica convenzione per il

trasferimento temporaneo di personale dipendente ASP (tecnici collegati all'attività di cucina) al soggetto co-accreditato ATI Domus-Gulliver;

- L'ultima posizione sovra numeraria (RAA Nucleo SAD di Vignola) non è stata ancora interessata dal percorso programmato di trasferimento agli Enti Soci;
- La chiusura dei contratti con centri fisioterapici, a suo tempo attivati per garantire la continuità assistenziale nella Casa Residenza di Vignola, per gli interventi di Fisioterapia previsti nei PAI degli ospiti presenti, è stata superata con l'assunzione, seppur con contratto di lavoro somministrato, del Terapista della riabilitazione, con una programmazione di attività coerente con gli standard previsti dalla Direttiva Regionale sull'accREDITamento;
- Avvio del subentro dell'ASP all'Ausl per la gestione del servizio infermieristico; graduale subentro di infermieri dipendenti ASP (al momento con contratto di lavoro somministrato) ad infermieri dipendenti Ausl, anche tale attività porterà alla diretta responsabilità gestionale dell'ASP sul servizio di specie;
- Cessazione del comando presso l'ASP della figura di Assistente Sociale adibita al Coordinamento del SAD e coincidente passaggio di competenze gestionali sul nucleo SAD di Vignola dall'ASP all'ATI Doms-Gulliver.

Vignola (MO), lì 30/04/2013

Il Presidente del C.d.A.  
(Dr. Marco Franchini)