

ASP TERRE DI CASTELLI
Giorgio Gasparini

ENTI 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 2018

**Approvato dall'Assemblea dei Soci
con delibera n° del
su proposta dell'Amministratore Unico
con delibera n° 17 del 07/05/2019**

CAP. 1 - STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2018

ATTIVO					
		31/12/2018		31/12/2017	
A. CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO					
1	Crediti per fondo di dotazione		-		-
2	Crediti per contributi in conto capitale	-	480		94.870
3	Altri crediti	-	-		-
TOTALE A "CREDITI PER INCREM. PATRIMONIO NETTO"		-	480		94.870
B. IMMOBILIZZAZIONI					
I					
Immobilizzazioni immateriali					
1	Costi di impianto e di ampliamento	-	-		-
2	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-		-
3	Software	-	7.197		3.604
5	Migliorie su beni di terzi	-	-		-
7	Altre immobilizzazioni immateriali	-	-		-
Totale BI "Immobilizzazioni immateriali"		-	7.197		3.604
II					
Immobilizzazioni materiali					
3	Fabbricati del patrimonio indisponibile	4.783.424	3.676.062	4.783.424	3.819.565
	(fondo ammortamento)	1.107.362	-	963.859	-
7	Impianti e macchinari	136.450	21.822	146.974	28.325
	(fondo ammortamento)	114.629	-	118.648	-
8	Attrezzature socio-assistenziali	281.472	28.258	281.655	34.300
	(fondo ammortamento)	253.214	-	247.356	-
9	Mobili ed arredi	367.066	75.894	339.450	61.262
	(fondo ammortamento)	291.172	-	278.188	-
11	Macchine d'ufficio, attrezzature informatiche e telefoniche	196.039	26.368	184.022	19.453
	(fondo ammortamento)	169.671	-	164.570	-
12	Automezzi	321.047	7.868	321.047	13.891
	(fondo ammortamento)	313.180	-	307.157	-
13	Altri beni (beni inventariati inf. a 516 euro)	72.793	-	72.812	-
	(fondo ammortamento)	72.793	-	72.812	-
14	Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-
Totale BII "Immobilizzazioni materiali"		-	3.836.272		3.976.796
III					
Immobilizzazioni finanziarie					
1a	Partecipazioni in società di capitali	-	1.000	-	-
1c	Partecipazioni in altri soggetti	-	-	-	-
2a	Crediti verso società partecipate	-	-	-	-
2b	Crediti verso altri soggetti	-	-	-	-
Totale BIII "Immobilizzazioni finanziarie"		-	1.000		-
TOTALE B "IMMOBILIZZAZIONI"		-	3.844.469		3.980.400
C. ATTIVO CIRCOLANTE					
I					
Rimanenze					
1	Rimanenze beni socio sanitari	18.083	18.083	21.865	21.865
2	Rimanenze beni tecnico economici	24.653	24.653	8.048	8.048
Totale C1 "Rimanenze"		-	42.736		29.913

ATTIVO (segue)						
			31/12/2018		31/12/2017	
II		Crediti (con separata indicazione degli eventuali importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
	1	Crediti verso utenti (fondo svalutazione crediti) di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	879.568 175.119	704.449 -	800.798 157.425	643.373 -
	2	Crediti verso la Regione	-	21.204	-	1.600
	3	Crediti verso la Provincia	-	-	-	-
	4	Crediti verso Enti dell'ambito distrettuale	-	512.617	-	671.038
	5	Crediti verso Azienda Sanitaria	-	146.533	-	175.706
	6	Crediti verso lo Stato ed altri Enti pubblici	-	6.375	-	577
	7	Crediti verso società partecipate	-	-	-	-
	8	Crediti verso Erario	-	2.937	-	15.315
	9	Crediti per imposte anticipate	-	-	-	-
	10	Crediti verso altri soggetti privati di cui esigibili oltre l'esercizio successivo	-	4.532 910	-	10.324 910
	11	Crediti per fatture da emettere	-	661.510	-	481.946
	Totale C2 "Crediti"			2.060.157		1.999.879
III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-		-
IV	Disponibilità liquide					
	1	Cassa		7.158		4.808
	2	Banca		715.363		165.003
	3	Posta		17.579		13.938
	Totale CIV "Disponibilità liquide"			740.100		183.749
TOTALE C "ATTIVO CIRCOLANTE"				2.842.993		2.213.541
D. RATEI E RISCONTI						
	1	Ratei attivi		-		-
	2	Risconti attivi		9.385		9.445
TOTALE D "RATEI E RISCONTI"				9.385		9.445
TOTALE ATTIVO (A + B + C+ D)				6.697.327		6.298.256
CONTI D'ORDINE						
	1	per beni di terzi		-		-
	2	per beni nostri presso terzi		-		-
	3	per impegni		-		-
	4	per garanzie prestate		-		-
	5	per garanzie ricevute		-		-
TOTALE C "CONTI D'ORDINE"				-		-

PASSIVO						
			31/12/2018		31/12/2017	
A. PATRIMONIO NETTO						
I	Fondo di dotazione					
1	Fondo di dotazione al 01/01/2007		-	11.265	-	11.265
2	Variazioni al Fondo di dotazione		-	-	-	-
II	Contributi in c/capitale al 01/01/2007		1.400.703	1.339.351	1.462.055	1.400.703
	(quota annua "sterilizzazione ammortamenti")		61.352	-	61.352	-
III	Contributi in c/capitale vincolati ad investimenti		1.725.401	1.665.265	1.569.166	1.511.309
	(quota annua "sterilizzazione ammortamenti")		60.136	-	57.857	-
VI	Riserve		-	161.910	-	161.909
VII	Utili (perdite) portati a nuovo		-	-	-	-
VIII	Utile (perdita) dell'esercizio		-	- 160.618	-	-
TOTALE A "PATRIMONIO NETTO"				3.017.173		3.085.186
B. FONDO PER RISCHI E ONERI						
1	Fondo per imposte anche differite			-		-
2	Fondo per rischi			-		-
3	Altri fondi			135.564		152.632
TOTALE B "FONDO PER RISCHI E ONERI"				135.564		152.632
C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO				-		-
D. DEBITI (con separata indicazione degli eventuali importi esigibili oltre l'esercizio successivo)						
1	Debiti verso soci per finanziamenti			-		-
2	Debiti per mutui e prestiti			521.717		586.195
3	Debiti verso istituto tesoriere			499.572		448.226
4	Debiti per acconti			-		-
5	Debiti verso fornitori			883.310		517.350
6	Debiti verso società partecipate			629		-
7	Debiti verso Regione			-		-
8	Debiti verso Provincia			-		-
9	Debiti verso Enti ambito distrettuale			603.915		604.657
10	Debiti verso Azienda Sanitaria			5.167		186
11	Debiti verso Stato e altri Enti Pubblici			-		-
12	Debiti tributari			132.598		86.905
13	Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale			156.457		94.673
14	Debiti verso personale dipendente			317.231		317.312
15	Altri debiti verso privati			10.093		13.097
16	Debiti per fatture da ricevere			410.477		390.019
TOTALE D "DEBITI"				3.541.166		3.058.620
E. RATEI E RISCONTI						
1	Ratei passivi			-		-
2	Risconti passivi			3.424		1.818
TOTALE E "RATEI E RISCONTI"				3.424		1.818
TOTALE PASSIVO E NETTO (A + B + C + D + E)				6.697.327		6.298.256
CONTI D'ORDINE						
1	per beni di terzi			-		-
2	per beni nostri presso terzi			-		-
3	per impegni			-		-
4	per garanzie prestate			-		-
5	per garanzie ricevute			-		-
TOTALE C "CONTI D'ORDINE"				-		-

CAP. 2 - CONTO ECONOMICO 2018

CONTO ECONOMICO 2018		
	2018	2017
A) Valore della produzione		
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	5.149.426	4.013.178
a) Rette	1.880.403	1.447.462
b) Oneri a rilievo sanitario	2.629.325	2.022.598
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	639.698	543.118
d) Altri ricavi	-	-
2) Costi capitalizzati	123.073	119.209
b) Quota annua di contributi in conto capitale	123.073	119.209
4) Proventi e ricavi diversi	198.004	267.201
a) Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare	53.213	52.021
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse	116.138	175.900
d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie	28.653	39.280
5) Contributi in conto esercizio	1.443.317	1.143.201
a) Contributi in conto esercizio da Regione	-	-
b) Contributi in conto esercizio da Provincia	-	-
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	1.335.468	851.590
d) Contributi da Azienda Sanitaria	10.319	28.197
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici	97.530	263.414
f) Altri contributi da privati	-	-
A) Valore della produzione Totale	6.913.820	5.542.789
B) Costi della produzione		
6) Acquisti beni	256.144	210.867
a) Acquisto beni socio-sanitari	97.030	66.848
b) Acquisto beni tecnico - economici	159.114	144.019
7) Acquisti di servizi	2.654.792	2.009.436
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	175.181	267.629
b) Servizi esternalizzati	480.003	279.886
c) Trasporti	62.623	51.060
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	45.807	16.635
e) Altre consulenze	28.571	5.829
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	1.376.805	975.787
g) Utenze	243.260	196.664
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	176.877	142.037
i) Costi per organi istituzionali	23.202	24.344
j) Assicurazioni	39.284	38.703
k) Altri servizi	3.179	10.862
8) Godimento di beni di terzi	202.159	93.603
a) Affitti	172.475	59.189
c) Service e noleggi	29.684	34.414
9) Per il personale	3.472.129	2.685.576
a) Salari e stipendi	2.684.642	2.093.296
b) Oneri sociali	677.595	508.384
d) Altri costi personale dipendente	109.892	83.896
10) Ammortamenti e svalutazioni	214.032	277.606
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	1.592	1.442
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	189.440	196.164
d) Svalutazione crediti dell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	23.000	80.000
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	- 12.823	- 5.200
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	- 12.823	- 5.200
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-	-
Accantonamenti ai fondi rischi	-	-

13) Altri accantonamenti	-	11.380
Altri accantonamenti	-	11.380
14) Oneri diversi di gestione	49.531	40.123
a) Costi amministrativi	18.048	11.227
b) Imposte non sul reddito	5.285	3.578
c) Tasse	19.208	9.831
e) Minusvalenze ordinarie	1.125	314
f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie	5.865	15.173
B) Costi della produzione Totale	6.835.964	5.323.391
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	77.856	219.398
C) Proventi e oneri finanziari		
16) Altri proventi finanziari	47	159
b) Interessi attivi bancari e postali	19	46
c) Proventi finanziari diversi	28	113
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	7.391	12.648
a) Interessi passivi su mutui	-	-
b) Interessi passivi bancari	7.391	12.648
C) Proventi e oneri finanziari Totale	- 7.344	- 12.489
E) Proventi e oneri straordinari		
20) Proventi straordinari:	17.114	4.823
a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	17.114	4.823
c) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-	-
21) Oneri straordinari:	-	-
a) Minusvalenze straordinarie	-	-
b) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-	-
E) Proventi e oneri straordinari Totale	17.114	4.823
Risultato prima delle imposte (A + B + C + D + E)	87.626	211.732
22) Imposte sul reddito		
a) Irap	246.447	209.673
b) Ires	1.797	2.059
23) Utile o (perdita) di esercizio	- 160.618	-

ASP TERRE DI CASTELLI

“Giorgio Gasparini”

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.

NOTA INTEGRATIVA

ex art- 2427 codice civile
al Bilancio chiuso al 31/12/2018

Signori soci,

il progetto di bilancio dell'esercizio sociale chiuso al 31 dicembre 2018 che sottoponiamo al Vostro esame ed alla Vostra approvazione evidenzia una perdita d'esercizio pari a € 160.618= dopo avere accantonato imposte sul reddito d'esercizio, correnti, differite ed anticipate, per complessivi € 248.244 ed effettuato ammortamenti e svalutazione crediti per € 214.032.

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2018 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. Sono inoltre state utilizzate le indicazioni desunte dallo schema tipo di Regolamento di Contabilità per le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona di cui alla D.G.R. n. 279 del 12 marzo 2007, dal Manuale operativo per le Asp contenente i criteri di valutazione delle poste del Bilancio d'esercizio a cura del gruppo di lavoro regionale istituito presso il Servizio Programmazione Economico Finanziaria dell'Assessorato alla Sanità e Politiche Sociali della Regione Emilia Romagna ed infine, per quanto non espressamente previsto nell'ambito della documentazione sopra indicata, si è fatto riferimento alle indicazioni di cui alla prevalente dottrina in materia di bilancio di esercizio, così come illustrati nei principi contabili emanati a cura della Commissione nazionale dei Dottori commercialisti e Ragionieri così come aggiornati dall'Organismo italiano di contabilità - OIC.

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 2018 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 2018 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.

- 5) i valori sono espressi in unità di euro e i conseguenti arrotondamenti sono stati effettuati nello Stato Patrimoniale alla voce "Riserve" e nel Conto Economico alla voce "Sopravvenienze passive ordinarie".

Criteri di valutazione adottati

La valutazione delle voci di bilancio è stata fatta ispirandosi a criteri generali di prudenza e competenza, nella prospettiva della continuazione dell'attività. L'applicazione del principio di prudenza ha comportato la valutazione individuale degli elementi componenti le singole poste o voci delle attività o passività, per evitare compensi tra perdite che dovevano essere riconosciute e profitti da non riconoscere in quanto non realizzati.

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 € 42.736, 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 31/12/2017	Variazione	Valore netto al 31/12/2018
Crediti per contributi in conto capitale	94.870	- 94.390	480
Totale	94.870	- 94.390	480

Movimenti delle Immobilizzazioni

Le immobilizzazioni sono state iscritte nell'attivo patrimoniale solo se non esauriscono la propria utilità nell'esercizio di sostenimento, manifestano una capacità di produrre benefici economici futuri e si riferiscono a costi effettivamente sostenuti, distintamente identificati ed attendibilmente quantificati. In via generale i criteri di valutazione utilizzati sono quelli previsti dalla normativa civilistica ed il dettaglio dei criteri utilizzati è comunque evidenziato di seguito, nell'ambito delle singole categorie di immobilizzazioni.

Immobilizzazioni Immateriali

Nel corso dell'esercizio 2018 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 31/12/2017	Acquisti/ Vendite	Amm.ti	Valore netto al 31/12/2018
Software	3.604	5.185	1.592	7.197
Migliorie su beni di terzi	-	-	-	-
Totale	3.604	5.185	1.592	7.197

Software

Nella voce BI del bilancio risultano iscritte, tra le immobilizzazioni immateriali, spese per software applicativi per complessivi € 7.197.

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 su immobili affittati da privati. L'organo amministrativo ha proceduto ad un ammortamento quinquennale. Tali poste risultano interamente ammortizzate.

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 2018 per un importo complessivo pari ad € 189.440, 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 2018 è pari ad € 3.836.272. Non sono presenti al 31/12/2018 "Immobilizzazioni in corso".

Gli ammortamenti, conformemente alle indicazioni contenute nello schema tipo di regolamento di contabilità per le Asp, sono stati oggetto di "sterilizzazione", relativamente a quei beni presenti nello Stato Patrimoniale iniziale e a quelli acquisiti nel corso dell'esercizio con contributo in conto

capitale o con finanziamenti/donazioni vincolati all'acquisto di immobilizzazioni. Detta procedura permette l'accredito graduale al conto economico del contributo di importo pari agli ammortamenti effettuati. Per il dettaglio si rinvia alla sezione dedicata al Patrimonio Netto della presente Nota Integrativa.

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

Categoria	Aliquota di ammortamento
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 2018:

Descrizione voce	Valore netto al 31/12/2017	Acquisti/ Vendite	Amm.ti	Valore netto al 31/12/2018
Fabbricati indisponibili	3.819.565	-	143.503	3.676.062
Attrezzature e macchinari	28.325	211	6.715	21.822
Attrezzature socio sanitarie	34.300	3.823	9.864	28.258
Mobili ed arredi	61.262	28.578	13.946	75.894
Attrezzature informatiche/telefoniche	19.453	16.304	9.389	26.368
Automezzi	13.891	-	6.023	7.868
Immobilizz. In corso	-	-	-	-
Totale	3.976.796	48.916	189.440	3.836.272

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 31/12/2017	Valore 31/12/2018	Differenza
Rimanenze	29.913	42.736	12.823
Crediti esigibili entro 12 mesi	2.156.395	2.234.366	77.972
Crediti esigibili oltre 12 mesi	910	910	-
Fondo svalutazione crediti	- 157.425	- 175.119	17.694
Disponibilità liquide	183.748	740.100	556.352
Ratei e risconti attivi	9.445	9.385	- 60
Totale attivo	2.222.986	2.852.378	664.780

Rimanenze

La rimanenze di magazzino sono costituite da materie prime e/o sussidiarie e/o di consumo e/o di prodotti finiti e/o di merci, distinte in socio-sanitarie e tecnico-economali. Sono valutate al costo di acquisto.

Crediti

Sono esposti al presunto valore di realizzo netto futuro, secondo quanto stabilito al punto 8 dell'art. 2426 del Codice Civile, distinguendoli secondo le diverse categorie previste dal regolamento regionale di contabilità. L'adeguamento del valore nominale dei crediti al valore presunto di realizzo è ottenuto mediante l'esposizione al netto del correlato Fondo svalutazione crediti, tenendo in considerazione le condizioni economiche generali.

Tutti i crediti iscritti risultano esigibili entro i 12 mesi, ad eccezione di crediti collegati a depositi cauzionali, esigibili alle scadenze contrattuali.

Si è proceduto nel corso del 2018 allo stralcio di crediti per € 5.306, a seguito della trasmissione in data 6/7/2018 dell'Atto gestionale del Direttore n. 212/2013, utilizzando parte del Fondo svalutazione crediti, in quanto ritenuti inesigibili.

Fondo svalutazione crediti

A seguito dell'operazione sopra descritta e all'accantonamento annuale, pari a € 23.000=, risulta iscritto, al 31 dicembre 2018, un Fondo svalutazione crediti per un totale di euro 175.119, collegato principalmente ad alcuni crediti da utenti delle strutture gestite che presentano un'elevata criticità nel recupero.

In particolare da rilevare alcuni crediti nei confronti di utenti deceduti, per i quali si sta valutando l'opportunità di presentare istanza per la dichiarazione di eredità giacente e relativa nomina di un curatore e di un credito nei confronti di un parente di un utente deceduto, per il quale si è ottenuta sentenza favorevole del Tribunale Civile di Modena, ma che presenta criticità nel recupero coattivo della somma.

Ratei e risconti attivi

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 anno successivo	371
Affitto immobile anticipato	9.014
Totale	9.385

Non sono iscritti ratei attivi.

PASSIVO

Utilizzazioni ed accantonamenti nei fondi rischi ed oneri

Le somme accantonate sono stanziati per coprire perdite o debiti di esistenza certa o probabile, dei quali tuttavia alla chiusura dell'esercizio non erano determinati l'ammontare o la data di sopravvenienza. Nella valutazione di tali fondi sono stati rispettati i criteri generali di prudenza e competenza e non si è proceduto alla costituzione di fondi rischi generici privi di giustificazione economica. Le passività potenziali sono state rilevate in bilancio e iscritte nei fondi in quanto ritenute probabili ed essendo stimabile con ragionevolezza l'ammontare del relativo onere.

Risultano accantonati nel fondo le somme come riportato nella seguente tabella:

Descrizione voce	Valore 31/12/2017	Valore 31/12/2018	Differenza
Fondo per rischi e oneri	152.632	135.564	- 17.068
Debiti esigibili entro 12 mesi	2.472.424	3.019.450	547.025
Debiti per mutui e prestiti	586.195	521.717	- 64.478
Ratei e risconti passivi	1.818	3.424	1.606
Totale passivo	3.213.069	3.680.155	467.086

Debiti

Sono stati classificati per natura sulla base della tipologia del soggetto creditore e la valutazione è avvenuta secondo il valore di estinzione.

Ad eccezione dei debiti di finanziamento, non risultano iscritti debiti esigibili oltre l'esercizio successivo.

Debiti per mutui e prestiti

Rappresenta il debito residuo in linea capitale, per il mutuo contratto per il finanziamento dei lavori di ristrutturazione e ampliamento della casa protetta di Vignola. Il mutuo iniziale era pari a € 950.000=, il debito residuo al 31/12/2018 è pari a € 521.717=, le quote capitali rimborsate nel 2018 sono pari a € 64.478=.

Debiti verso Istituto tesoriere

Il saldo di € 499.572= esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili alla data del 31/12/2018, unicamente in relazione all'apertura di credito su anticipo fatture, emesse principalmente nei confronti di altri enti pubblici (AUSL e Unione).

Debiti per fatture da ricevere

I debiti per Fatture da ricevere sono relativi a quei servizi e/o beni ricevuti entro il 31/12/2018 per i quali alla suddetta data non si è ancora ricevuta la relativa fattura/nota di addebito. Sono valutate al presunto valore di estinzione (contrattuale).

Ratei e risconti passivi

Risconti passivi	Valore
Donazioni 2018 per acquisti 2019	3.424,00
Totale	3.424,00

Non sono iscritti invece ratei passivi.

Patrimonio Netto

E' la differenza fra le attività e le passività di bilancio. Rappresenta in via generale l'entità dei mezzi apportati in sede di costituzione aziendale e di quelli autogenerati per effetto della gestione che, insieme al capitale di terzi, sono stati indistintamente investiti nelle attività aziendali. Le poste componenti il Patrimonio netto sono espressamente indicate secondo quanto disposto dall'art. 2424 CC. e suddiviso in "poste ideali" individuate analiticamente dallo schema tipo di Regolamento di Contabilità per le Aziende Pubbliche di Servizi alla Persona di cui alla D.G.R. n. 279 del 12 marzo 2007. Il fondo di Dotazione, determinato all'inizio dell'attività gestionale dell'Asp secondo quanto analiticamente evidenziato in sede di approvazione dello Stato Patrimoniale iniziale, nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2018, non ha subito modificazioni.

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.

I contributi in conto capitale iniziali rappresentano la contropartita contabile al valore netto delle immobilizzazioni materiali ed immateriali soggette ad ammortamento, presenti in azienda all'atto dell'avvio del sistema di contabilità economico-patrimoniale, così come risultano dallo Stato patrimoniale iniziale, da utilizzarsi per la sterilizzazione delle quote di ammortamento dei beni pluriennali oggetto di contributo iniziale.

Gli altri contributi in conto capitale rappresentano le somme erogate da altri Enti pubblici e/o privati per l'acquisizione, costruzione, ristrutturazione/ ammodernamento/ ampliamento di immobilizzazioni e dalla cessione di beni pluriennali che l'Assemblea dei Soci ha deciso di reinvestire in ambito patrimoniale. Trattasi di contributi con vincolo di destinazione d'uso stabilito dalle leggi e/o dal donatore che li concedono e da utilizzarsi per la sterilizzazione delle quote di ammortamento dei beni pluriennali acquisiti. Sono stati iscritti in bilancio al momento in cui è stato accertato, in via definitiva, il titolo che dà diritto all'incasso.

Descrizione voce	Valore netto al 31/12/2017	Variazione contributi	Quota "sterilizzazione ammortamenti"	Valore netto al 31/12/2018
Fondo di dotazione	11.265	-	-	11.265
Contributi c/capitale iniziali	1.400.703	-	61.352	1.339.351
Contributi c/capitale	1.511.309	214.092	60.136	1.665.265
Riserve da conferimento	161.909	-	-	161.909
Utile (Perdita) d'esercizio	-	-	-	160.618
Totale	3.085.186	214.092	121.487	3.017.172

CONTO ECONOMICO

Riconoscimento costi e ricavi

I costi ed i ricavi connessi all'acquisizione ed erogazione di servizi ed all'acquisto e vendita di beni sono riconosciuti contabilmente rispettivamente con l'ultimazione della prestazione del servizio e al momento del trasferimento della proprietà dei beni, che si identifica con la consegna o la spedizione. Nel caso di contratti con corrispettivi periodici, la data di riconoscimento del relativo costo o ricavo è data dal momento di maturazione del corrispettivo.

I costi ed i ricavi di natura finanziaria vengono riconosciuti in base alla loro maturazione, in applicazione del principio di competenza temporale.

Per i costi, oltre al principio della competenza economica è stato osservato anche quello della correlazione dei ricavi.

Tutti i componenti positivi e negativi di reddito sono esposti in bilancio anche tenendo conto del principio della prudenza economica.

Per il dettaglio dei costi e ricavi si rimanda alle schede analitiche inserite nella Relazione sulla gestione.

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.

Ricavi da attività per servizi alla persona

Nella posta "Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona" sono comprese le somme riconosciute dall'Ausl per l'onere sostenuto nel 2018 per il pagamento degli infermieri professionali, per un totale di € 412.536=, che in precedenza venivano remunerati direttamente dalla Sanità.

Proventi e ricavi diversi

Risultano iscritti in bilancio tra i proventi diversi, nella voce "A4d", le sopravvenienze attive ordinarie per un totale di € 28.653=. Si precisa che tali sopravvenienze attive derivano dalla correzione di errori contabili non determinanti.

Risultano inoltre iscritti tra i concorsi, rimborsi e recuperi da attività diverse il rimborso da parte di altre amministrazioni dell'onere sostenuto nel 2018 per personale dell'Asp comandato ad altri enti, per un totale di € 77.423=.

Proventi straordinari

Risultano iscritti, alla voce "E20a", proventi straordinari derivanti da donazioni da parte di privati per € 17.114=.

Oneri diversi di gestione

Risultano iscritte in bilancio tra gli oneri diversi di gestione, alla voce "B14f", sopravvenienze passive ordinarie per € 5.867=.

Si precisa che tali sopravvenienze passive derivano da costi di competenza di esercizi precedenti e 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 all'Amministratore Unico per un costo complessivo di € 18.000=, oneri inclusi.

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 € 5.202=.

Imposte correnti, anticipate e differite

Al 31 dicembre 2018 la posta contabile 22) del Conto Economico "Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate" è pari a complessivi € 248.244=, e comprende il costo per l'IRAP e l'IRES.

IRAP

L'Irap sul personale dipendente è stata calcolata con il metodo retributivo ad aliquota del 8,5% relativamente agli imponibili generati dai compensi effettivamente corrisposti al personale dipendente ed alle figure ad esso assimilate, oltre che sui compensi erogati relativamente al lavoro interinale.

Sui servizi educativi Nidi d'infanzia, gestiti con decorrenza 1/9/2018, l'Irap dovrà essere calcolata con il metodo commerciale.

IRES

L'imponibile è generato unicamente dal reddito derivante dal possesso di fabbricati.

Risultato dell'esercizio

Il Risultato d'esercizio evidenzia una perdita di € 160.618=.

L'Amministratore Unico propone all'Assemblea dei Soci di utilizzare, a copertura di tale perdita, parte della Riserva iscritta al Patrimonio Netto.

* * *

Sulla scorta delle indicazioni che Vi sono state fornite, ringraziando per la fiducia accordataci, Vi invitiamo ad approvare il presente bilancio, composto da Stato Patrimoniale, Conto Economico e Nota Integrativa, rappresenta in modo veritiero e corretto la situazione patrimoniale e finanziaria, nonché il risultato economico dell'esercizio e corrisponde alle risultanze delle scritture contabili.

Vignola (MO), lì 7/5/2018

L'Amministratore Unico
(Marco Franchini)

ALLEGATO 1

RELAZIONE SULLA GESTIONE

Indice

A) CONSIDERAZIONI GENERALI	17
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 2018 - ANALISI DEI COSTI E DEI RISULTATI ANALITICI SUDDIVISI PER CENTRI DI RESPONSABILITA' E CENTRI DI COSTO	20
B1) AMMINISTRAZIONE, FINANZA E PATRIMONIO	20
SERVIZI FINANZIARI	20
AREA AMMINISTRATIVA	20
SERVIZIO PATRIMONIO	22
B2) CASA RESIDENZA VIGNOLA	27
CENTRO DI COSTO: 501 – CASA RESIDENZA DI VIGNOLA	27
B3) AREA SERVIZI	33
CENTRO DI COSTO: 502 - CENTRO DIURNO ANZIANI VIGNOLA	33
CENTRO DI COSTO: 509 - TRASPORTO ASSISTITI	37
CENTRO DI COSTO: 510 – COMUNITA' ALLOGGIO "IL CASTAGNO SELVATICO" DI GUIGLIA	39
CENTRO DI COSTO: 511 – STIMOLAZIONE COGNITIVA	41
CENTRO DI COSTO: 601 – CENTRO SOCIO RIABILITATIVO DIURNO DISABILI "I PORTICI"	43
CENTRO DI COSTO: 607 – LABORATORIO OCCUPAZIONALE "cASPita!"	47
CENTRO DI COSTO: 609 – CENTRO SOCIO RIABILITATIVO RESIDENZIALE DISABILI "IL MELOGRANO"	50
CENTRO DI COSTO: 604 – INSERIMENTI LAVORATIVI (SIL)	53
B4) SERVIZI EDUCATIVI PER LA PRIMA INFANZIA	55
CENTRI DI COSTO: 700 - 705 – NIDI D'INFANZIA	55
C) ANALISI DEGLI INVESTIMENTI EFFETTUATI, ANCHE CON RIFERIMENTO A QUELLI PREVISTI	57
D) VALUTAZIONI SULL'UTILE D'ESERCIZIO	57
F) DATI ANALITICI RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE, CON LE VARIAZIONI INTERVENUTE NELL'ANNO...	57

A) CONSIDERAZIONI GENERALI

Dopo un lungo periodo di incertezza organizzativa, in cui l'ASP Giorgio Gasparini era avviata alla chiusura, il Comitato di Distretto ha rivalutato la materia e, con delibera n. 2 del 17.03.2016, ha deciso di interrompere il processo di chiusura dell'ASP e di avviare un percorso approfondito di valutazione e riprogettazione dell'intero sistema di welfare del Distretto di Vignola.

Con la nuova Direzione unificata, tra Unione e ASP, a partire dal settembre 2017, la proposta di riorganizzazione prende corpo ed è approvata con deliberazione della Giunta dell'Unione Terre di Castelli n. 9 del 18.01.2018 ad oggetto "Progetto di riorganizzazione Welfare Locale - Approvazione", al termine di un percorso di analisi, valutazione e progettazione; la riorganizzazione del Welfare Locale coinvolge sia la Struttura Welfare Locale dell'Unione, sia i servizi dell'ASP. Successivamente, con deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 16 del 27.03.2018, ad oggetto "Progetto di riorganizzazione welfare locale - Provvedimenti" è stato condiviso, per quanto di competenza, il progetto approvato dalla Giunta. A completare il percorso, con deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 17 del 27.03.2018, vista la deliberazione n. 6 in pari data del Comitato di Distretto, ad oggetto: "Forme pubbliche di gestione dei servizi sociali e socio-sanitari di cui Legge Regionale 26 luglio 2013 n. 12 – Individuazione unitarietà della gestione pubblica nel Distretto di Vignola e approvazione del Programma di riordino", viene approvato l'Accordo di Programma tra l'Unione Terre di Castelli, il Comune di Montese e l'Ausl di Modena, per l'adozione del "Programma di riordino delle forme pubbliche di gestione dei servizi sociali e socio-sanitari del Distretto di Vignola", nel quale ASP è individuata quale unico soggetto gestore pubblico di servizi socio-sanitari del distretto, ai quali si aggiungono, ai sensi del comma 2 dell'art. 1 della L.R. 12/2013, anche i servizi educativi per la prima infanzia a gestione diretta.

L'Assemblea dei Soci ASP, con delibera n. 4 del 29.03.2018, recepisce gli atti sopra menzionati.

La riorganizzazione ha previsto il conferimento ad ASP, dal 1.04.2018, del CSRR Il Melograno di Montese, a completare il novero dei servizi socio-sanitari a gestione diretta del Distretto e, dall'anno educativo 2018/2019, dei servizi educativi per la prima infanzia dell'Unione a gestione diretta.

Dal 1.04.2018 si è compiuta la riacquisizione in Unione, da ASP, della funzione e degli interventi inerenti l'inserimento lavorativo e l'inclusione sociale delle persone in condizione di fragilità e vulnerabilità, in ragione del mutato contesto normativo e istituzionale conseguente l'approvazione della L.R. 14/2015, *"Disciplina a sostegno dell'inserimento lavorativo e dell'inclusione sociale delle persone in condizioni di fragilità e vulnerabilità, attraverso l'integrazione tra i servizi pubblici del lavoro, sociali e sanitari"* e della L.R. 13/2015 *"Riforma del sistema di governo regionale e locale e disposizioni su città metropolitana di Bologna, Province, Comuni e loro Unioni"*, con le quali la Regione ha di fatto assunto nella propria diretta competenza una porzione delle attività tradizionalmente svolte dal servizio SIL.

Alla luce di questi significativi mutamenti, il 2018 è stato un anno impegnativo e di grande svolta, che, mettendo fine alle lunghe incertezze organizzative degli anni passati, attribuisce ad ASP un ruolo centrale nel sistema del Welfare distrettuale, quale soggetto gestore di tutti i servizi socio-sanitari ed educativi per la prima infanzia gestiti in forma diretta. Lo sforzo richiesto alla struttura organizzativa è stato davvero notevole, in quanto sono stati assorbiti due servizi di grande portata, il CSRR Il Melograno e i nidi, per un totale di circa 70 unità di personale aggiuntive, mantenendo sostanzialmente invariata la struttura amministrativa di supporto. Nel corso del 2018, inoltre, si è proceduto alla revisione dello Statuto, a seguito degli intervenuti mutamenti, approvato dall'Assemblea dei Soci in data 30.08.2018 e con DGR Emilia Romagna n. 1897 del 12.11.2018; tra i cambiamenti introdotti quello della denominazione di ASP che è oggi ASP Terre di Castelli – *Giorgio Gasparini*.

Di seguito, un breve *report* relativo alle linee di indirizzo e ai progetti strategici espressi nei documenti di programmazione economico finanziaria per l'anno 2018.

Progetto di riorganizzazione Welfare Locale e Rifondazione Aziendale

Il percorso di riorganizzazione è stato portato a termine nel rispetto dei tempi e garantendo la continuità e la qualità dei servizi. L'acquisizione del CSRR di Montese e dei nidi d'infanzia è avvenuta, sul piano amministrativo e sul piano operativo, in modo ordinato e senza ripercussioni sugli utenti. Regolare il percorso di uscita verso il Servizio Sociale Territoriale dell'Unione del Servizio Inserimento Lavorativo. E' stato avviato il processo di riorganizzazione dei servizi di staff al fine di rendere sostenibile la gestione di un maggior numero di servizi di linea. E' stata portata a termine la revisione dello Statuto con approvazione da parte della Regione nel mese di novembre. E' avviato il confronto sulla revisione della convenzione istitutiva che sarà completata nel 2019.

Progetto WELLfare

La riorganizzazione di ASP ed il potenziamento del suo ruolo nel distretto, hanno reso necessaria una riflessione sulla sostenibilità dei servizi in gestione pubblica, alla luce del rinnovato assetto e della situazione, anche logistica, dei servizi. L'Assemblea dei soci ha ritenuto di non procedere alla costituzione di un tavolo di esperti locali, alla luce di analoga iniziativa condotta da CISPEL a livello regionale, finalizzata ad indagare soprattutto gli aspetti giuridico/formali delle ASP e le loro ricadute sui costi economici ed organizzativi. Le risultanze dell'approfondimento sono oggetto di confronto in Regione e con le parti sociali. Parallelamente è stato avviato, di concerto con Unione ed ASL, uno studio di fattibilità finalizzato ad un intervento strutturale, che includa la ristrutturazione della sede della Casa Residenza Anziani e un ampliamento che possa ospitare un OSCO, servizi sanitari e sociali; il progetto è realizzabile solo in caso di finanziamento regionale per il quale sono stati avviati i percorsi istituzionali in CTSS ed in Regione.

Progetto qualità

E' stato istituito il "Gruppo qualità", che include i Coordinatori di tutti i servizi sociali e socio-sanitari e la Responsabile dell'Area Servizi. L'obiettivo è quello di un confronto strutturato tra i Servizi, sul tema della rilevazione della qualità percepita ed erogata, mediante l'approfondimento di strumenti già in uso, o da approvare, da rivisitare e/o perfezionare, con particolare riferimento ai questionari della qualità percepita ed alle Carte dei Servizi. Sono stati in particolare indagati i rapporti con i familiari degli ospiti e le modalità di somministrazione dei questionari, al fine di una maggiore uniformazione fra i vari servizi, anche ipotizzando modalità telematiche o tramite social media. Il CSRR Il Melograno, nell'ambito di un più vasto progetto condotto dall'Ufficio di Piano dell'Unione, ha preso parte ad un progetto di valutazione della qualità, condotto da un ente terzo, che ha coinvolto utenti, familiari, operatori, fornitori, organi direttivi e *policy makers*, che ha dato risultati più che soddisfacenti.

Progetti innovativi

Per quanto attiene alla progettazione denominata "Dopo di noi", governata dall'Ufficio di Piano dell'Unione, ASP ha preso parte ai gruppi di lavoro, che includevano operatori dell'Ufficio di Piano e del Servizio Sociale Territoriale, le Associazioni di Volontariato e il CSV, con i propri Coordinatori dei servizi per la disabilità, che hanno contribuito alla mappatura dell'utenza per l'invio alla prima fase della "Palestra delle autonomie", gestita dalla Cooperativa Gulliver, cui ASP subentrerà nella fase successiva. Per quanto riguarda l'avvio della nuova gestione della Comunità alloggio per anziani di Guiglia, avvenuto nel gennaio 2019, il 2018 è stato l'anno di preparazione con la messa in opera di tutte le azioni propedeutiche necessarie: dalla presa in carico della struttura oggetto di ristrutturazione, a tutti gli aspetti burocratici e amministrativi, inclusi gli approvvigionamenti, agli aspetti di carattere amministrativo gestionale; contestualmente, in collaborazione col Servizio Sociale Territoriale dell'Unione, ASP ha seguito la collocazione temporanea in struttura alberghiera degli ospiti, fino al loro trasferimento nella Comunità Alloggio, attivata, con la gestione di ASP, a gennaio 2019.

Relativamente all'assetto organizzativo aziendale, si è sostanzialmente confermato fino al 31/03/2018 (Delibera A. U. n. 36 del 29/12/2017) il modello precedente.

Dal 01.04.2018, a seguito della riorganizzazione descritta, il modello organizzativo ha assunto la seguente configurazione (Delibera A. U. n. 09 del 29/03/2018):

- **AREE DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA CON PERSONALE DIPENDENTE ASP:**

	AREA	PRESENZA RESPONS.	POSIZ. ORG. TIVA	SERVIZIO
1)	AREA AMMINISTRATIVA	SI	SI	SERVIZI AMMINISTRATIVI
2)	AREA SERVIZI	SI	SI	SERVIZIO SRR IL MELOGRANO
				CENTRO I PORTICI
				COMUNITA' ALLOGGIO ANZIANI GUIGLIA
				LABORATORIO CASPITA
				CENTRO DIURNO ANZIANI DI VIGNOLA e SERVIZIO SPECIALISTICO DI STIMO-LAZIONE COGNITIVA
				TRASPORTO AI CENTRI DIURNI
3)	C.R.A. VIGNOLA	SI	SI	CASA RESIDENZA PER ANZIANI DI VIGNOLA

- **SERVIZI GESTITI IN BASE A SPECIFICI ACCORDI:**

	SERVIZIO	ACCORDO	FUNZIONE
1)	SERVIZI FINANZIARI	ACCORDO ASP/COMUNE DI VIGNOLA/UNIONE	SERVIZIO RAGIONERIA
2)	SERVIZIO PATRIMONIO	ACCORDO ASP/UNIONE	SERVIZIO PATRIMONIO

Tale modello organizzativo è stato integrato con la sezione di seguito riportata a seguito del trasferimento in ASP dal 1° settembre 2018 dei Servizi per la prima infanzia che sono stati posti alle dirette dipendenze della Direttrice dell'Azienda.

- **SERVIZIO SENZA POSIZIONE ORGANIZZATIVA CON PERSONALE DIPENDENTE ASP:**

	SERVIZIO	PRESENZA RESPONSABILE
1)	SERVIZI EDUCATIVI PER LA PRIMA INFANZIA	NO

La scelta organizzativa dell'Azienda prevede che i Responsabili di Area, per la gestione dei servizi di competenza, siano supportati da figure quadro con funzioni di coordinamento (Coordinatori di Servizio) e coordinamento operativo di nuclei di attività (Responsabili Attività Assistenziali) oppure da figure cui vengono attribuite specifiche responsabilità ai fini di una gestione efficace ed efficiente dei processi aziendali. Gli atti soprarichiamati per la definizione del modello organizzativo e l'attribuzione delle Posizioni organizzative, hanno determinato i successivi atti del Direttore per l'attribuzione dei coordinamenti non PO e delle particolari responsabilità.

Per l'annualità 2018 sono state individuate le seguenti particolari responsabilità:

- ✓ Coordinatore del Servizio Centro I Portici
- ✓ Coordinatore del Servizio Inserimento Lavorativo (fino al 31/03/2018)
- ✓ Coordinatore del Servizio Laboratorio Caspita
- ✓ Controllo di Gestione, Programmazione e Pianificazione (fino al 31/03/2018)
- ✓ Coordinamento operativo servizio approvvigionamenti
- ✓ Coordinamento operativo del nucleo di attività Casa Protetta
- ✓ Coordinamento operativo del nucleo di attività RSA.
- ✓ Coordinamento Servizio Infermieristico Casa residenza Anziani
- ✓ Coordinamento operativo del nucleo di attività Centro Diurno Anziani e Servizio Specialistico di Stimolazione cognitiva
- ✓ Gestione parco mezzi aziendale
- ✓ Coordinamento attività di Animazione per la Casa Residenza Anziani
- ✓ Coordinamento attività di Animazione per il Centro Diurno Anziani
- ✓ Coordinamento Cucina della Casa Residenza Anziani e del Centro Diurno Anziani
- ✓ Ufficio Relazioni con il Pubblico

- ✓ Coordinamento del Servizio CSRR Il Melograno (dal 01/04/2018)
- ✓ Gestione Operativa della rilevazione necessità di approvvigionamento per il CSRR Il Melograno (dal 01/04/2018)
- ✓ Gestione Operativa delle relazioni con i Referenti Sanitari per la salute degli ospiti del CSRR Il Melograno (dal 01/04/2018)
- ✓ Coordinamento dei Servizi educativi per la prima infanzia (dal 01/09/2018).

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 2018 - 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 2018. 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.

Nella successiva esposizione i riferimenti al modello organizzativo terranno conto della situazione dal 01/04/2019.

B1) AMMINISTRAZIONE, FINANZA E PATRIMONIO

CENTRO DI COSTO: 100 – COSTI GENERALI

AREA D'INTERVENTO/CENTRO DI RESPONSABILITA':

- **INCARICATO DI AREA AMMINISTRATIVA**
- **INCARICATO SERVIZI FINANZIARI**
- **INCARICATO SERVIZIO PATRIMONIO**

SERVIZI FINANZIARI	
Modalità effettuazione del servizio	"Accordo tra l'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "Giorgio Gasparini" , il comune di Vignola e l'Unione Terre di Castelli per la gestione in forma unitaria del servizio finanziario" approvato con delibera del C. di A. n° 26 del 16/10/2014.
Obiettivi	E' proseguito nel corso del 2018 l'accordo approvato tra Azienda, Comune di Vignola e Unione Terre di Castelli per la gestione in forma unitaria del servizio finanziario. Il personale dell'ufficio ragioneria dell'Asp, nucleo specializzato in contabilità economico patrimoniale, è stato comandato al 100% all'Unione Terre di Castelli e insieme al personale di Unione e Comune di Vignola garantisce la gestione della contabilità di tutti gli enti (Unione, comune di Vignola e Asp) e quella della società in house del comune. Nel 2018 la gestione unificata del servizio ha permesso di garantire il necessario supporto contabile/fiscale ai processi di trasferimento dei servizi Unione/Asp a seguito della realizzazione del progetto di riorganizzazione del Welfare.

AREA AMMINISTRATIVA	
Cambiamenti rilevanti nell'anno	Il percorso di "rifondazione" dell'Azienda, come indicato nella relazione illustrativa 2018, ha coinvolto in maniera importante l'Area Amministrativa. Il Progetto di riorganizzazione "Welfare locale" approvato dalla Giunta dell'Unione Terre di Castelli con deliberazione n. 9 del 18.01.2018 (e successivi provvedimenti), che ha disposto il ritiro, da parte

	dell'Unione, con decorrenza 1.04.2018, del servizio di inserimento lavorativo già conferito ad ASP, il conferimento da Unione ad ASP del CSRR Il Melograno di Montese con decorrenza 1.04.2018 ed il conferimento da Unione ad ASP della gestione dei Servizi Educativi per la prima infanzia a gestione diretta, con decorrenza 1.09.2018, ha comportato un lavoro organizzativo e amministrativo complesso. La stessa Area Amministrativa ha iniziato un processo riorganizzativo necessario e strategico al fine di consentire che ASP, quale soggetto gestore di tutti i servizi socio-sanitari ed educativi gestiti in forma diretta sul territorio distrettuale, sia in grado di garantire le attività amministrative, anche di staff, necessarie a supportare una organizzazione complessa e articolata, rafforzando nel contempo l'intero sistema di erogazione dei servizi affidati. In qualità di soggetto gestore l'ASP ha mantenuto nella fase immediatamente successiva al passaggio delle competenze gestionali di cui sopra, un servizio amministrativo centralizzato evitando il rischio di duplicazione degli apparati anche tramite conferma degli specifici accordi con le strutture organizzative di staff dell'Unione Terre di Castelli, con l'obiettivo di rivederne i contenuti alla luce del mutato quadro organizzativo e gestionale. Si sono confermate le seguenti macro attività: ◆ assistenza, gestione, formazione e trattamento giuridico del personale e gestione economica del personale per la parte di competenza così come regolata dall'accordo con l'Unione "Terre di Castelli". In particolare la gestione di nuovi servizi acquisiti nel corso dell'anno 2018 (CSRR Il Melograno di Montese ed i Nidi d'Infanzia) hanno inciso in modo significativo sulla gestione del personale per l'acquisizione di c.a. 100 unità di personale (a vario titolo inquadrato) dovendo inoltre garantire ai servizi di line, con tempestività la sostituzione di personale assente; ◆ organizzazione, gestione, acquisizione e razionalizzazione dei beni strumentali e dei servizi necessari per il raggiungimento degli obiettivi aziendali; ◆ 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; ◆ assistenza agli organi, segreteria e affari generali, protocollo, gestione eventi; ◆ attività di supporto amministrativo ai servizi di line ◆ Applicazione della normativa in materia di trasparenza e anticorruzione con particolare attenzione agli obblighi di pubblicità ed alla formazione in materia di Codice di Comportamento dei dipendenti pubblici. ◆ Applicazione e gestione delle procedure conseguenti al nuovo Regolamento europeo sulla Privacy n. 679 del 27.04.2016 (Regolamento Generale sulla Protezione dei Dati – RGPD); ◆ Gestione dell'attività di recupero crediti per rette insolute Nell'ambito dell'Area Amministrativa ed in collaborazione rispettivamente con il Responsabile di Area Servizi e del Responsabile del Servizio Patrimonio sono state assicurate segnatamente le seguenti principali attività collegate a: ◆ documenti di programmazione economico-finanziaria; ◆ controllo di gestione; ◆ debiti informativi; ◆ applicazione D lgs. 150/2009 in materia di premialità del personale; ◆ gestione beni immobili e mobili;
Obiettivi	In relazione a quanto sopra evidenziato, il 2018 è da considerarsi un anno di avvio di un processo di revisione e riorganizzazione sia del modello gestionale dei servizi aziendali sia dell'Area Amministrativa per le sue competenze specifiche e di staff ai servizi di line. Le azioni messe in campo nell'anno sono servite a consolidare le competenze.

	I nuovi servizi ed attività acquisite nell'anno 2018, con la configurazione di Azienda multi-servizi, pongono l'ASP centrale nel sistema dei servizi socio assistenziali, socio sanitari ed educativi/scolastici, accreditati e non, del territorio distrettuale. Quale soggetto gestore di servizi, orientato all'innovazione ed alla sperimentazione, ASP Terre di Castelli ha iniziato nel corso dell'anno 2018 una riflessione in merito alla strutturazione/organizzazione di una Area Amministrativa che in prospettiva sia in grado di sostenere, agevolare, accompagnare per quanto di competenza, le attività ed i servizi che l'Azienda stessa promuove in forza di tale configurazione istituzionale. In questa ottica sono stati posti in capo all'Area obiettivi strategici declinati per step e per azioni, perseguibili e realizzabili in una ottica di medio periodo. Con riferimento all'anno 2018, gli obiettivi indicati nel Piano, in relazione sia agli Obiettivi strategici trasversali sia in relazione agli obiettivi operativi di Area, sono stati raggiunti. In particolare, con riferimento ai suddetti Obiettivi si evidenzia: • il percorso di riorganizzazione è stato portato a termine nel rispetto dei tempi e garantendo la continuità e la qualità dei servizi. L'acquisizione dei servizi è avvenuta, sul piano amministrativo e sul piano operativo, in modo ordinato e senza ripercussioni sugli utenti. • E' stata portata a termine la revisione dello Statuto con approvazione da parte della Regione nel mese di novembre ed iniziata la revisione della Convenzione per la partecipazione ad ASP in qualità di Soci degli enti territoriali e degli Accordi per la gestione in concessione dei Beni immobili e mobili degli Enti Soci; • Si sono avviati per step gli adeguamenti di applicativi gestionali a supporto, iniziando dalla gestione del personale; • E' stata posta particolare attenzione, in continuità con gli anni precedenti, alla formazione del personale ed all'aggiornamento in materia di Trasparenza, Anticorruzione e Privacy. Con particolare attenzione all'applicazione delle nuove disposizioni in materia di trattamento dei dati personali, nel corso del 2018 la Responsabile di Area Amministrativa è stata nominata nel gruppo ristretto di ASP a livello regionale per lo studio, generazione e implementazione del registro dei trattamenti delle ASP regionali in materia di Tutela dei dati in applicazione delle disposizioni precettive contenute nel regolamento Europeo n. 679/2016. • E' stata garantita la necessaria sinergia tra i servizi di staff ed i servizi di line con l'attuazione di modalità operative condivise; • Si sono consolidate in Area Amministrativa competenze in materia di gestione degli aspetti organizzativo-logistici degli eventi e delle iniziative istituzionali.
--	---

SERVIZIO PATRIMONIO	
Modalità effettuazione del servizio	In coerenza con quanto definito nell'Accordo tra l'Unione di comuni "Terre Di Castelli" e l'ASP "Giorgio Gasparini" di Vignola per il coordinamento e lo svolgimento delle attività amministrative e gestionali relative alla gestione del Patrimonio" così come approvato con le Delibere dell'Amministratore Unico n. 35 del 29/12/2017 e n. 07 del 29/03/2018, Istruttore Tecnico Direttivo cat. D/d3 in Posizione Organizzativa, ha prestato la propria attività per quota parte del suo tempo lavoro (23%) con la funzione di Responsabile del Servizio Patrimonio dell'Azienda, con la responsabilità di procedimento e di risultato di gestione, con attribuzione di capacità rappresentativa dell'Azienda anche verso l'esterno, ove necessaria, e il connesso potere di firma degli atti di sua competenza. Al Responsabile del servizio Patrimonio sono state assegnate le risorse economiche, strumentali e di personale finalizzate al raggiungimento degli obiettivi di cui risponde direttamente.

	Si è avvalso del supporto dell'Area servizi Amministrativi con le modalità accordate con il responsabile della stessa. Per la realizzazione delle attività specifiche di manutenzione, ha programmato ed organizzato l'attività del Collaboratore Tecnico-Manutentivo/Autista. Per l'attività svolta per l'azienda risponde direttamente al Direttore e partecipa all'Ufficio di direzione.
Obiettivi	Si sono realizzati tutti gli interventi necessari per mantenere in efficienza e sicurezza i beni immobili aziendali e tutte le pertinenze e dei beni mobili e attrezzature. Nel corso dell'anno sono stati assorbiti alcuni servizi dall'Unione Terre di Castelli come il Centro Il Melograno di Montese e la Comunità Alloggio di Guiglia, oltre agli asili nido per i quali però sono stati definiti degli accordi per le manutenzioni con i Comuni proprietari. Non è stato eseguito l'intervento di compartimentazione del vano scala principale della CRA di Vignola perché, come più volte discusso nelle assemblee dei soci, è stata analizzata la possibilità di realizzazione di un nuovo polo socio-sanitario che comprende anche la ristrutturazione della stessa CRA tramite la redazione di una proposta progettuale di massima già presentata alla Regione Emilia Romagna per la richiesta di finanziamenti.

CDC – 100 COSTI GENERALI	CONSUNTIVO 2017	PREVISIONE 2018	CONSUNTIVO 2018
RICAVI			
02) Costi capitalizzati			
b) Quota annua di contributi in conto capitale			
Quota contr./donazioni c/capitale	40.060,43	40.060,00	36.959,96
04) Proventi e ricavi diversi			
a) Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare			
Proventi da utilizzo del patrimonio immobiliare	52.020,90	52.020,00	53.212,98
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse			
Arrotondamenti attivi	2,81	-	9,40
Recuperi e rimborsi vari	10.817,98	15.197,00	16.814,84
Recupero imposta di bollo	3.104,00	3.000,00	3.310,00
Rimborsi assicurativi	106,90	-	2.311,91
Rimborsi per personale da altri enti	57.866,89	56.774,00	61.689,24
d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie			
Sopravvenienze attive ordinarie	38.463,60	-	27.657,65
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			
16) Altri proventi finanziari			
b) Interessi attivi bancari e postali			
Interessi attivi bancari	45,51	-	18,72
c) Proventi finanziari diversi			
Interessi attivi da clienti	113,29	-	27,93
Totale RICAVI	202.602,31	167.051,00	202.012,63
COSTI			
06) Acquisti beni			
a) Acquisto beni socio-sanitari			
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	-	-	47,80
b) Acquisto beni tecnico - economici			
Attrezz. e beni di modico valore	-	-	292,04
Beni durevoli inf. € 516	2.053,01	500,00	1.029,92
Carburanti e lubrificanti	265,94	310,00	511,55
Mat. per pulizia-igiene	186,22	200,00	268,02
Stampati e cancelleria	601,86	1.400,00	4.083,11
07) Acquisti di servizi			
b) Servizi esternalizzati			
Pulizie locali	7.701,24	11.400,00	9.524,88
Service buste paga e contratti	46.000,00	46.000,00	46.000,00

Spese di vigilanza	424,68	864,00	717,90
e) Altre consulenze			
Incarichi e consulenze varie	5.828,62	8.184,00	8.981,84
Spese legali e notarili	-	13.000,00	10.609,05
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione			
Lavoro interinale	51.239,92	60.000,00	60.232,94
g) Utenze			
Acqua	255,40	416,00	400,25
Energia elettrica	5.806,51	7.526,00	6.471,47
Telefonia fissa	2.596,15	5.375,00	2.269,58
Telefonia mobile	1.235,37	1.540,00	629,68
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche			
Manut. ord. automezzi	2.338,10	2.000,00	1.081,23
Manut. ord. immobili	7.443,60	9.125,00	8.054,07
Manut. ord. mobili e macchine d'ufficio	-	-	65,76
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	30.506,11	31.844,00	33.628,70
i) Costi per organi istituzionali			
Comp. e rimb. spese C.D.A.	18.000,00	19.000,00	18.000,00
Comp. e rimb. spese Revisori	6.344,00	6.344,00	5.202,00
j) Assicurazioni			
Assicurazioni automezzi	3.635,80	3.092,00	3.040,62
Assicurazioni generali	3.929,10	3.976,00	4.551,89
k) Altri servizi			
Arrotondamenti passivi	10,50	-	13,60
Spese di pubblicità	-	1.000,00	-
Spese di tipografia	536,80	1.000,00	146,40
Spese varie	1.547,23	2.000,00	543,16
08) Godimento di beni di terzi			
c) Service e noleggi			
Noleggio fotocopiatrice	696,91	757,00	803,38
09) Per il personale			
a) Salari e stipendi			
Accant. ferie non godute	11.231,88	-	-
Produttività - competenze	30.610,20	-	-
Produttività - fondo	31.930,79	27.319,00	28.411,69
Retribuzione	187.754,76	221.866,00	234.191,15
Rimborsi ad altri enti spese di personale	67.600,47	73.203,00	73.203,00
Straordinario	2.501,47	3.000,00	3.745,52
b) Oneri sociali			
Oneri sociali carico ente	65.370,33	63.144,00	70.254,10
d) Altri costi personale dipendente			
Igiene e sicurezza sul lavoro	2.366,91	2.170,00	12.305,36
Mensa del personale	4.767,03	4.965,00	5.555,38
Missioni e rimborsi	13,07	100,00	1.095,70
Spese di aggiornamento personale	1.954,35	2.500,00	1.499,79
10) Ammortamenti e svalutazioni			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
Ammortamenti	89.856,41	90.000,00	80.846,86
d) Svalutazione crediti dell'attivo circolante			
Svalutazione crediti	20.000,00	-	-
13) Altri accantonamenti			
Altri accantonamenti			
Accant. miglioram. contratt.	11.380,00	12.311,00	-
14) Oneri diversi di gestione			
a) Costi amministrativi			
Compenso servizio tesoreria			6.404,99
Libri, abbonamenti, riviste	2.881,68	2.881,00	1.357,75
Quote associative	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Spese bancarie	1.795,30	10.000,00	2.206,35
Spese di rappresentanza	-	100,00	-
Spese postali	3.041,99	3.600,00	3.174,91

b) Imposte non sul reddito			
Imposte e tasse varie	178,59	175,00	311,00
Valori bollati	3.382,96	3.500,00	4.973,98
c) Tasse			
Bolli automezzi	910,56	795,00	789,56
e) Minusvalenze ordinarie			
Minusvalenze patrimoniali	-	-	1.125,00
f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie			
Sopravvenienze passive	2.914,51	-	774,14
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari			
b) Interessi passivi bancari			
Interessi passivi su c/c	12.648,41	10.000,00	7.391,49
22) Imposte sul reddito			
a) Irap			
Irap	18.916,82	13.509,00	20.220,03
Irap lavoro interinale	3.128,92	5.211,00	3.673,95
b) Ires			
Ires	2.059,00	2.100,00	1.797,00
Totale COSTI	779.379,48	790.302,00	793.509,54

RISORSE FINANZIARIE PER LE SPESE DI STAFF

Come nel bilancio di previsione si riportano poste riferite a spese di Staff per le quali la responsabilità è di competenza dell'area Servizi Amministrativi, ma i servizi/beni/attività relativi vengono fruiti da tutti i servizi aziendali; la tabella sotto riportata individua l'importo complessivo di tali spese attribuite alla responsabilità dell'incaricato dell'Area Servizi Amministrativi.

COSTI DI STAFF	BILANCIO		
	CONSUNTIVO 2017	PREVISIONE 2018	CONSUNTIVO 2018
COSTI			
06) Acquisti beni			
b) Acquisto beni tecnico - economici			
Stampati e cancelleria	2.470,65	4.312,00	3.855,59
07) Acquisti di servizi			
j) Assicurazioni			
Assicurazioni generali	20.723,50	18.988,00	22.407,28
09) Per il personale			
d) Altri costi personale dipendente			
Igiene e sicurezza sul lavoro	37.485,21	32.918,00	45.086,47
Mensa del personale	21.045,37	20.886,00	32.932,53
Vestituario personale	9.179,76	4.499,00	3.414,52
Visite fiscali	378,67	400,00	-
COSTI Totale	91.283,16	82.003,00	107.696,39

RISORSE FINANZIARIE ASSEGNATE AL SERVIZIO PATRIMONIO

Come per le spese di Staff anche per quelle attribuite al Servizio Patrimonio vengono mantenute nei diversi centri di costo e nella tabella sotto riportata viene individuato il valore complessivo attribuito alla responsabilità dell'incaricato del Servizio.

COSTI SERVIZIO PATRIMONIO	BILANCIO			CDC 100 SERVIZI AMMINISTRATIVI		
	CONSUNTIVO 2017	PREVISIONE 2018	CONSUNTIVO 2018	CONSUNTIVO 2017	PREVISIONE 2018	CONSUNTIVO 2018
COSTI						
06) Acquisti beni						
b) Acquisto beni tecnico - economici						
Carburanti e lubrificanti	7.013,61	8.616,00	10.928,08	265,94	310,00	511,55
07) Acquisti di servizi						
g) Utenze						
Acqua	13.356,81	20.408,00	20.016,47	255,40	416,00	400,25
Energia elettrica	70.144,41	76.947,00	79.336,81	5.806,51	7.526,00	6.471,47
Riscaldamento	97.649,41	101.000,00	125.655,40	-	-	-
Telefonia fissa	3.646,81	4.575,00	5.047,93	2.596,15	5.375,00	2.269,58

Telefonia mobile	1.973,37	2.170,00	3.432,12	1.235,37	1.540,00	629,68
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche						
Manut. ord. automezzi	16.723,25	10.275,00	10.777,17	2.338,10	2.000,00	1.081,23
Manut. ord. immobili	70.079,74	79.425,00	89.446,67	7.443,60	9.125,00	8.054,07
Manut. Ordinarie attrezzature	4.133,80	11.044,00	5.254,05	-	-	-
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	8.313,90	9.497,00	18.551,52	30.506,11	31.844,00	33.628,70
j) Assicurazioni						
Assicurazioni automezzi	10.414,37	7.898,00	9.283,74	3.635,80	3.092,00	3.040,62
08) Godimento di beni di terzi						
a) Affitti						
Affitti passivi	35.701,97	35.843,00	35.962,30			
Compens. patrim. per utilizzo strutture	22.986,74	18.942,00	22.986,74			
Rimb. per utilizzo beni immobili di terzi	500,00	36.545,00	113.526,08			
14) Oneri diversi di gestione						
c) Tasse						
Bolli automezzi	1.350,54	1.185,00	1.420,89	910,56	795,00	789,56
COSTI Totale	363.988,73	424.370,00	551.625,97	54.993,54	62.023,00	56.876,71

B2) CASA RESIDENZA VIGNOLA

AREA D'INTERVENTO/CENTRO DI RESPONSABILITA':

INCARICATO RESPONSABILE "CASA RESIDENZA ANZIANI DI VIGNOLA"

CENTRO DI COSTO: 501 – CASA RESIDENZA DI VIGNOLA	
Copertura capacità ricettiva	La CRA di Vignola ha una capacità ricettiva totale di 66 posti letto, che possono essere utilizzati per ingressi definitivi, temporanei, riabilitativi, di sollievo e per gravissime disabilità acquisite – (di seguito GDA) – di cui alla DGR 2068/2004. E' attiva un'organizzazione che la caratterizza 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. Per il 2018 era stata prevista la presenza effettiva media di n. 64, per complessive 23.360 giornate di presenza effettiva. Durante il 2018 si è avuta una presenza media di complessivi n. 65,20 ospiti, per complessive 23.798 giornate di presenze, di cui 23.493 effettive e 305 di ricovero ospedaliero. Tale media è comprensiva anche delle giornate di ricovero ospedaliero; considerando che durante lo stesso viene corrisposto il 45% sia della retta a carico dell'ospite che della quota FRNA, se si ragguagliano le giornate di ricovero ospedaliero a giornate di presenza effettiva a retta piena, la media annuale si abbassa a 64,75 anziani. Nel corso del 2018 hanno usufruito del servizio di CRA 142 persone, sono state effettuate 77 ammissioni e 39 dimissioni, si sono verificati 38 decessi. I dati relativi ad ogni tipologia di ingresso sono riportati nel Bilancio sociale e nella relazione annuale per la committenza socio sanitaria, cui si fa espresso rimando.
Tariffa giornaliera e quote di contribuzione degli utenti	La remunerazione del servizio, approvata dal Comitato di Distretto e aggiornata con cadenza annuale, è assicurata attraverso le seguenti tariffe: ▪ la quota Fondo Regionale per la Non Autosufficienza (FRNA) a carico dell'Unione Terre di Castelli; ▪ la quota di prestazioni sanitarie, tramite rimborso a carico dell'AUSL – Fondo Sanitario Regionale (FSR); ▪ le quote di contribuzione dovute dagli ospiti, con eventuale supporto del servizio sociale distrettuale, in caso di rilevato bisogno economico. Il Comitato di Distretto, con proprio atto n. 11 del 9.11.2018, ha approvato le tariffe relative all'anno 2018. Quelle relative alla CRA di Vignola considerate a Bilancio consuntivo sono state: • retta a carico ospite definitivi e temporanei assistenziali € 50,05; • FRNA definitivi e temporanei assistenziali: € 45,48 dal 1.1.2018 al 31.3.2018; € 46,78 dal 1.4.2018 al 31.12.2018; • FRNA riabilitativi: € 95,53 dal 1.1.2018 al 31.3.2018; € 96,83 dal 1.4.2018 al 31.12.2018; • retta a carico ospite sollievo fino a 30 giorni: € 26,50; • retta a carico ospite sollievo dal 31° giorno: € 50,05; • FRNA sollievo fino a 30 giorni: € 68,00; • FRNA sollievo dal 31° giorno: € 44,45; • FRNA GDA 2068: € 72,90; • FSR GDA 2068 € 88,30.
Indicatori e parametri per la verifica	Tempi di accesso ed attivazione del servizio: i giorni intercorrenti dall'autorizzazione all'ingresso all'effettivo ingresso, sono costantemente monitorati ed i relativi risultati vengono poi pubblicati sul Bilancio Sociale, cui si fa rimando.

	Indicatori di qualità: quelli previsti dagli “Indirizzi per la rilevazione degli indicatori di benessere delle persone accolte nei servizi socio-sanitari accreditati” elaborati e diffusi dalla Regione. I relativi risultati sono stati rendicontati con cadenza annuale alla Committenza socio sanitaria territoriale, tramite apposita relazione, cui si fa rimando. Si riportano brevemente alcuni dati: • attivi, per i 142 anziani presenti, 243 Piani assistenziali individuali (di seguito PAI), di questi 130 riportano obiettivi ed azioni relativi ad aspetti culturali, sociali e religiosi; 242 riportano la firma dei famigliari o dell’ospite interessato; • complessivamente sono stati organizzati 383 incontri di equipe: a 209 hanno partecipato anche i famigliari o l’ospite interessato; • sono state progettate ed attuate 9 azioni di miglioramento nell’area assistenziale; di queste 3 hanno previsto uscite sul territorio ed una l’addestramento di 15 anziani con ospitalità a carattere temporaneo e del care giver, sia famigliare che assistente famigliare, per favorire e supportare la continuità dell’azione di cura al loro rientro al domicilio. Rilevazione del gradimento e della qualità percepita: nel corso del 2018 si sono svolte due assemblee con i famigliari degli ospiti, in una delle quali sono stati presentati e discussi gli esiti della rilevazione del gradimento del servizio effettuata nel mese di dicembre 2017, da cui era risultata una valutazione complessivamente positiva. Nel mese di dicembre 2018 è stato sottoposto ai famigliari il questionario di gradimento del servizio, da cui è risultata una valutazione complessivamente positiva. Procedure: sono stati effettuati, con cadenza settimanale, n. 103 incontri delle equipe di nucleo per la stesura e la verifica periodica dei PAI; sono stati effettuati n. 21 incontri delle equipe mensili di nucleo; sono stati effettuati n. 19 incontri di equipe ristretta con la RAA di nucleo ed il personale in servizio (miniequipe); sono stati effettuati n. 6 incontri con il personale di cucina, la coordinatrice, le RAA ed in alcuni casi anche alcune CSA dei servizi interessati, per il monitoraggio dell’attività e dell’organizzazione del servizio cucina, dei consumi e del grado di rispondenza e di adeguamento del servizio stesso ai bisogni degli anziani.
Riscontro obiettivi ed attività	OBIETTIVI RAGGIUNTI Sono stati attivati gli interventi di sostegno e supporto emotivo, psicologico e relazionale a favore degli ospiti e dei loro famigliari. E’stata effettuata l’attività di supervisione-formazione del personale. Entrambe le attività sono state svolte da Psicologhe, una per ogni tipologia di intervento. Sono stati attivati diversi gruppi di lavoro interdisciplinari, composti dalle RAA, dalla RAS, dagli infermieri, dai CSA e dalla Coordinatrice, che hanno aggiornato 8 dei 20 protocolli operativi in uso. Nonostante la criticità dovuta all’elevato turn over del personale infermieristico (solamente nel 2018, 6 delle 9 unità in servizio), è stata garantita la qualità dell’assistenza erogata, costantemente monitorata anche dalla committenza socio sanitaria. Inoltre per tutto l’anno è stata assicurata la continuità dell’intervento integrato, reso congiuntamente dalla coppia formata dall’infermiere e dall’OSS, affiancata se necessario dal Terapista, rivolto ad anziani gravi con situazioni complesse e di estrema fragilità individuati in equipe. Complessivamente tale intervento è stato assicurato a tre ospiti.

	Apposito gruppo di lavoro, costituito dal personale di cucina e dalla coordinatrice, ha aggiornato i menù stagionali in uso, secondo le indicazioni fornite dalla dietista del Servizio Igiene Alimenti e Nutrizione (SIAN) dell'Azienda USL di Modena e dalle linee di indirizzo regionale per la ristorazione dell'anziano in struttura residenziale. Gli stessi sono stati successivamente validati dal SIAN. Per tutto il 2018 è proseguita la collaborazione con volontari singoli che hanno operato all'interno della CRA in collaborazione con le animatrici ed il personale di assistenza nello svolgimento dei progetti settimanali consolidati. Detti volontari, unitamente ad alcuni famigliari, hanno inoltre reso possibile, con la loro partecipazione, la realizzazione dei progetti che prevedono le uscite degli ospiti, sia quelle ormai storicizzate, che quelle collegate alle azioni di miglioramento precedentemente citate. E' proseguita anche la collaborazione con alcune associazioni di volontariato: - con il Gruppo Alpini di Vignola che per due volte all'anno cucina i borlenghi (piatto tipico della tradizione montanara) per tutti gli anziani ospiti e per i famigliari presenti; - con l'AUSER per i trasporti degli anziani. In base ad apposite convenzioni nel corso del 2018 sono stati effettuati: - tre tirocini osservativi in alternanza scuola-lavoro per alunne delle classi quarte dell'Istituto Cattaneo-Deledda di Modena; - tre tirocini formativi: per due allieve dei corsi per "Tecnico esperto nella gestione dei servizi" e per un'allieva del corso OSS, organizzati da ForModena; - un progetto formativo di arte terapia per un'allieva del 1° anno della scuola di arti terapia "Artedo" di Bologna. E' stato effettuato l'acquisto: - delle nuove sedie e poltrone per la sostituzione di quelle precedentemente in uso; - di cinque materassi statici antidecubito AZIONI ATTIVATE E NON CONCLUSE Nel corso del 2018 è stato attivato apposito gruppo di lavoro costituito dai Responsabili, dai Coordinatori e dalle RAA dei servizi per anziani e disabili gestiti dall'ASP per elaborare la nuova Carta dei servizi, i nuovi questionari per la rilevazione del gradimento di detti servizi da parte di utenti e famigliari ed i questionari per rilevare il grado di soddisfazione dei dipendenti. A fine 2018 era ancora in corso di definizione la Carta dei Servizi, mentre non erano stati elaborati i questionari. Definito il capitolato tecnico per l'acquisto di n. 16 letti Alzheimer e n. 17 telai in acciaio con piano rete, con movimentazione elettrica. Non è stata avviata la procedura di gara. Sono stati acquistati in economia tre letti Alzheimer con movimentazione elettrica. E' stata indetta, ma non ultimata, la gara per l'acquisto di due sollevapazienti con movimentazione elettrica.
--	---

CDC – 501 CASA PROTETTA/RSA VIGNOLA	CONSUNTIVO 2017	PREVISIONE 2018	CONSUNTIVO 2018
RICAVI			
01) Ricavi da attività per servizi alla persona			
a) Rette			
Copertura retta RSA	9.168,32	-	20.896,37
Copertura rette case protette	62.045,11	-	80.033,57
Rette Case Protette	585.202,38	643.956,00	561.813,21
Rette RSA	478.969,77	491.739,00	459.412,37

b) Oneri a rilievo sanitario			
Rimborsi AUSL per oneri sanitari	39.488,04	39.320,00	57.964,64
Rimborsi Ausl per progetti	-	-	-
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	1.080.114,04	1.072.647,00	1.141.514,02
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			
Rimborso personale sanitario	401.379,56	408.227,00	412.536,34
02) Costi capitalizzati			
b) Quota annua di contributi in conto capitale			
Quota contr./donazioni c/capitale	73.094,74	73.095,00	75.803,86
04) Proventi e ricavi diversi			
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse			
Recuperi e rimborsi vari	10.654,57	8.000,00	10.379,10
Rimborsi assicurativi	9.749,18	5.000,00	473,05
Rimborsi per personale da altri enti	50.771,34	12.967,00	12.384,88
d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie			
Sopravvenienze attive ordinarie	-	-	995,38
05) Contributi in conto esercizio			
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	490.499,86	462.729,00	411.951,36
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici			
Contributi Progetti HCP	2.200,02	-	-
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			
Rimanenze finali beni socio sanitari	11.540,29	11.540,00	6.297,98
Rimanenze finali beni tecnico economici	8.047,99	8.048,00	23.568,29
20) Proventi straordinari			
a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali			
Donazioni ed erogazioni liberali	2.301,00	-	2,00
RICAVI Totale	3.315.226,21	3.237.268,00	3.276.026,42
COSTI			
06) Acquisti beni			
a) Acquisto beni socio-sanitari			
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	63.959,14	71.000,00	82.276,15
Spese acquisto biancheria	1.373,35	1.000,00	2.231,38
b) Acquisto beni tecnico - economici			
Attrezz. e beni di modico valore	942,19	2.400,00	457,21
Beni durevoli inf. € 516	1,00	1.000,00	999,96
Carburanti e lubrificanti	916,05	881,00	1.415,09
Generi alimentari	66.564,05	69.500,00	67.427,66
Mat. per pulizia-igiene	25.237,49	24.500,00	20.528,01
Materiali per laboratori	192,49	100,00	-
Stampati e cancelleria	809,38	1.550,00	1.854,79
07) Acquisti di servizi			
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			
Attività ricreative utenti	-	100,00	646,97
Rimborso spese volontari	194,00	200,00	-
Servizio di parrucchiera/podologo	7.704,50	8.000,00	6.744,00
b) Servizi esternalizzati			
Analisi chimiche HACCP	1.244,16	2.500,00	2.332,80
Disinfestazioni e derattizzazione	1.835,69	1.800,00	2.257,33
Pulizie locali	103.040,67	103.500,00	112.877,20
Servizio smaltimento rifiuti speciali	2.741,91	2.350,00	4.637,58
Spese di lavanderia	43.647,18	42.000,00	38.544,35
Spese di vigilanza	1.022,46	1.100,00	870,07
c) Trasporti			
Servizi di trasporto persone	6.352,85	6.000,00	11.854,70
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali			
Incarichi e consulenze socio ass.	5.062,24	4.797,00	4.694,34
e) Altre consulenze			

Spese legali e notarili	-	6.011,00	7.129,71
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione			
Lavoro interinale	811.746,42	932.223,00	922.966,56
Lavoro interinale lavanderia	23.279,47	19.877,00	28.567,48
g) Utenze			
Acqua	11.608,03	11.650,00	15.706,18
Energia elettrica	59.896,41	63.787,00	55.231,12
Riscaldamento	76.043,92	78.000,00	89.472,30
Telefonia fissa	635,12	1.800,00	846,49
Telefonia mobile	705,93	880,00	1.214,84
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche			
Manut. Ord. Attr. Socio sanitarie	2.400,60	5.000,00	5.469,45
Manut. ord. automezzi	631,60	500,00	540,61
Manut. ord. immobili	48.649,18	55.150,00	59.808,08
Manut. ord. mobili e macchine d'ufficio	-	-	122,00
Manut. Ordinarie attrezzature	3.338,76	4.000,00	4.234,13
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	5.276,78	5.032,00	10.082,53
j) Assicurazioni			
Assicurazioni automezzi	507,39	521,00	479,00
Assicurazioni generali	12.409,60	10.682,00	10.221,46
k) Altri servizi			
Spese varie	4.223,01	2.000,00	554,48
08) Godimento di beni di terzi			
c) Service e noleggi			
Noleggi vari	29.346,20	30.500,00	26.707,84
Noleggio fotocopiatrice	1.258,00	1.258,00	1.258,00
09) Per il personale			
a) Salari e stipendi			
Produttività - competenze	118.763,51	-	-
Produttività - fondo	114.404,48	93.469,00	76.083,08
Retribuzione	723.362,03	759.078,00	785.328,18
Rimborsi ad altri enti spese di personale	29.867,30	-	20.689,80
Straordinario	2.958,71	2.500,00	1.212,44
b) Oneri sociali			
Oneri sociali carico ente	245.463,40	223.057,00	229.652,03
d) Altri costi personale dipendente			
Igiene e sicurezza sul lavoro	25.870,36	23.513,00	19.599,50
Mensa del personale	5.124,24	5.706,00	5.436,01
Missioni e rimborsi	27,75	50,00	27,40
Spese di aggiornamento personale	2.778,18	2.500,00	2.904,83
Vestiaro personale	4.154,40	1.278,00	800,11
Visite fiscali	297,58	300,00	-
10) Ammortamenti e svalutazioni			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
Ammortamenti	95.955,19	95.955,00	97.583,33
d) Svalutazione crediti dell'attivo circolante			
Svalutazione crediti	55.000,00	-	23.000,00
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			
Rimanenze iniziali beni socio sanitari	4.145,40	11.540,00	11.540,29
Rimanenze iniziali beni tecnico economici	5.149,43	8.048,00	8.047,99
14) Oneri diversi di gestione			
a) Costi amministrativi			
Libri, abbonamenti, riviste	600,00	700,00	1.089,88
Spese postali			1,50
b) Imposte non sul reddito			
Imposte e tasse varie	8,26	340,00	-
c) Tasse			
Bolli automezzi	148,93	148,00	148,93
Tassa rifiuti	4.133,91	4.150,00	4.247,33

e) Minusvalenze ordinarie			
Minusvalenze patrimoniali	313,87	-	-
f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie			
Sopravvenienze passive	9.615,91	-	3.199,80
22) Imposte sul reddito			
a) Irap			
Irap	70.893,66	63.836,00	67.977,90
Irap lavoro interinale	50.515,32	57.125,00	58.506,01
99) Quota servizi generali			
Quota servizi generali	320.877,17	310.826,00	301.189,91
COSTI Totale	3.315.226,21	3.237.268,00	3.321.528,10

B3) AREA SERVIZI

AREA D'INTERVENTO/CENTRO DI RESPONSABILITA':

AD INTERIM LA RESPONSABILITA' A' STATA ASSUNTA DAL DIRETTORE FINO AL 31/03/2018 E DAL 01/04/2018 DAL INCARICATO "AREA SERVIZI"

CENTRO DI COSTO DEI SERVIZI GESTITI IN MODO UNITARIO DALL'ASP:

502 - CENTRO DIURNO ANZIANI DI VIGNOLA

509 - TRASPORTO ASSISTITI

510 - COMUNITA' ALLOGGIO "IL CASTAGNO SELVATICO" DI GUIGLIA

511 - STIMOLAZIONE COGNITIVA

601 - CENTRO SOCIO RIABILITATIVO DIURNO DISABILI "I PORTICI"

607 - LABORATORIO OCCUPAZIONALE "cASPita!"

609 - CENTRO SOCIO RIABILITATIVO RESIDENZIALE DISABILI "IL MELOGRANO" - DAL 01/04/2018

CENTRO DI COSTO: 502 - CENTRO DIURNO ANZIANI VIGNOLA

Tariffa giornaliera e quote di contribuzione degli utenti	La remunerazione del servizio, approvata dal Comitato di Distretto che con proprio atto n. 11 del 9.11.2018, ha approvato le tariffe relative all'anno 2018. Quelle relative al Centro Diurno di Vignola considerate a Bilancio consuntivo sono state: RETТА CARICO UTENTI <table><tr><td></td><td>tempo pieno</td><td>tempo parziale</td></tr><tr><td>retta carico utente</td><td>€ 29,35</td><td>€ 15,82</td></tr></table> si compone di: <table><tr><td>frequenza merenda</td><td>€ 22,55</td><td>€ 9,02</td></tr><tr><td>pasto (pranzo e cena)</td><td>€ 5,2</td><td>€ 5,2</td></tr><tr><td>colazione</td><td>€ 1,6</td><td>€ 1,6</td></tr></table> QUOTA CARICO FRNA <table><tr><td colspan="3">fino al 31/03/2018</td></tr><tr><td>quota FRNA</td><td>tempo pieno</td><td>tempo parziale</td></tr><tr><td>livello base</td><td>€ 24,7</td><td>€ 14,82</td></tr><tr><td>disturbi comportamentali</td><td>€ 32,7</td><td>€ 19,62</td></tr><tr><td colspan="3">dal 01/04/2018</td></tr><tr><td>quota FRNA</td><td>tempo pieno</td><td>tempo parziale</td></tr><tr><td>livello base</td><td>€ 25,3</td><td>€ 15,18</td></tr><tr><td>disturbi comportamentali</td><td>€ 33,3</td><td>€ 19,98</td></tr></table> L'incremento tariffario dal mese di aprile è pari al € 0,60.		tempo pieno	tempo parziale	retta carico utente	€ 29,35	€ 15,82	frequenza merenda	€ 22,55	€ 9,02	pasto (pranzo e cena)	€ 5,2	€ 5,2	colazione	€ 1,6	€ 1,6	fino al 31/03/2018			quota FRNA	tempo pieno	tempo parziale	livello base	€ 24,7	€ 14,82	disturbi comportamentali	€ 32,7	€ 19,62	dal 01/04/2018			quota FRNA	tempo pieno	tempo parziale	livello base	€ 25,3	€ 15,18	disturbi comportamentali	€ 33,3	€ 19,98
	tempo pieno	tempo parziale																																						
retta carico utente	€ 29,35	€ 15,82																																						
frequenza merenda	€ 22,55	€ 9,02																																						
pasto (pranzo e cena)	€ 5,2	€ 5,2																																						
colazione	€ 1,6	€ 1,6																																						
fino al 31/03/2018																																								
quota FRNA	tempo pieno	tempo parziale																																						
livello base	€ 24,7	€ 14,82																																						
disturbi comportamentali	€ 32,7	€ 19,62																																						
dal 01/04/2018																																								
quota FRNA	tempo pieno	tempo parziale																																						
livello base	€ 25,3	€ 15,18																																						
disturbi comportamentali	€ 33,3	€ 19,98																																						
Rendicontazione e controllo sulla gestione	Il centro diurno di Vignola ha una capacità ricettiva totale di 25 posti, di cui 11 dedicati alla non autosufficienza e 14 dedicati ai gravi disturbi comportamentali. L'apertura è prevista dal lunedì al venerdì dalle ore 7,30 alle ore 19,15. Nell'anno 2018 le giornate di apertura sono state 252. Complessivamente l'indice di copertura dei posti è risultato superiore all'anno precedente e anche alla previsione con una media di n. 24,85 ospiti/die per complessive 6.108 giornate di frequenza per l'intera giornata e 308 giornate di frequenza per mezza giornata. L'aumento della frequenza e l'incremento delle tariffe hanno determinato un sostanziale incremento delle entrate dei ricavi di attività per i servizi alla persona. L'Area ha prodotto reports periodici con le informazioni relative: a) al movimento degli ospiti e per ogni tipologia di ospite. Di seguito i dati al 31.12.2018																																							

	- n° ingressi 11, n. dimissioni 9, n. utenti nell'anno 48 In relazione ai dati dell'attività socio-sanitaria: - n° persone inviate in PS: 0 - n. persone con mezzi di contenzione: 2 - n. persone cadute 2; - n. persone con piaghe da decubito: 0 - n. PAI elaborati 70. b) alle modalità di organizzazione del lavoro. Di seguito la situazione al 31.12.2018 - numero unità di personale: 7 OSS dipendenti e 2 OSS in lavoro somministrato; 1 RAA, 1 Animatore per 25 ore settimanali, Infermiere 1 per 5 ore settimanali. Il Terapista della Riabilitazione, il personale di cucina e la manutenzione sono in comune con la casa Residenza anziani adiacente. c) alla situazione di bilancio: si è registrato un maggior numero di presenze utenti che ha incrementato alcuni costi direttamente collegati quali ad esempio i pasti, ma compensati dall'incremento di entrata, mentre un incremento di costi sul personale somministrato si è registrato a causa di alcune malattie lunghe che hanno comportato diversi mesi di sostituzione. Per un maggiore dettaglio delle reportistiche si rimanda al Bilancio Sociale 2018
Riscontro obiettivi ordinari programmati	L'obiettivo prioritario del Centro Diurno è stato rappresentato dalla stretta coerenza con i contenuti del contratto di servizio, nonché l'implementazione del "sistema qualità" previsto dalla normativa sull'accreditamento. Gli altri obiettivi ordinari posti nel periodo e realizzati sono: ✓ attivazione degli interventi di sostegno e supporto psicologico agli utenti e famigliari del servizio; ✓ attivazione di una nuova esperienza di attività di supervisione ed equipe del servizio; ✓ formazione continua del personale; ✓ la revisione annuale delle procedure e dei protocolli esistenti; ✓ rivalutazione e avvio della revisione della Carta dei Servizi; ✓ avvio del percorso per l'elaborazione di strumenti di raccolta del clima interno; ✓ Rendere sistematica la procedura di sottoscrizione del PAI da parte del famigliare di riferimento. ✓ Consolidamento dell'utilizzo di modalità operative valorizzanti la metodologia "Gentle Care", l'attività occupazionale, la stimolazione sensoriale e la stimolazione cognitiva.
Obiettivi straordinari	Obiettivo strategico consisteva nell'avvio nel corso del 2018 di un progetto volto a sviluppare l'integrazione con la comunità locale sono infatti stati organizzati momenti di uscita sul territorio e apertura alla cittadinanza per creare "integrazione" e conoscenza dei comportamenti delle persone con malattie dementigene.

CDC – 502 CENTRO DIURNO VIGNOLA	CONSUNTIVO 2017	PREVISIONE 2018	CONSUNTIVO 2018
RICAVI			
01) Ricavi da attività per servizi alla persona			
a) Rette			
Copertura rette centri diurno	6.131,72	-	12.440,29
Rette Centro diurno	164.100,68	167.000,00	164.284,44
b) Oneri a rilievo sanitario			
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	167.768,41	165.000,00	176.801,46
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			
Quota Enti locali per accreditamento	2.011,16	2.000,00	2.011,73
Vendita prodotti centri/altro		-	187,50
02) Costi capitalizzati			
b) Quota annua di contributi in conto capitale			
Quota contr./donazioni c/capitale	-	-	506,00
04) Proventi e ricavi diversi			

b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse			
Recuperi e rimborsi vari	542,45	-	-
Rimborsi assicurativi	-	-	1.413,70
Rimborsi per personale da altri enti	16.032,63	-	-
05) Contributi in conto esercizio			
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	115.563,51	92.518,00	114.246,32
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici			
Trasferimento FRNA per progetti	47.761,41	-	-
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			
Rimanenze finali beni tecnico economici	-	-	636,16
20) Proventi straordinari			
a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali			
Donazioni ed erogazioni liberali	-	-	3.886,74
RICAVI Totale	519.911,97	426.518,00	476.414,34
COSTI			
06) Acquisti beni			
a) Acquisto beni socio-sanitari			
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	1.224,18	1.800,00	2.171,54
Spese acquisto biancheria	-	-	15,25
b) Acquisto beni tecnico - economici			
Attrezz. e beni di modico valore	86,66	200,00	-
Beni durevoli inf. € 516	-	-	477,80
Carburanti e lubrificanti	824,43	-	49,91
Generi alimentari	16.641,01	18.000,00	22.475,88
Mat. per pulizia-igiene	5.662,48	5.600,00	5.847,94
Materiali per laboratori	-	-	97,00
Stampati e cancelleria	238,99	450,00	507,44
07) Acquisti di servizi			
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			
Attività ricreative utenti	1.466,40	1.000,00	1.678,62
b) Servizi esternalizzati			
Analisi chimiche HACCP	311,04	622,00	777,60
Disinfestazioni e derattizzazione	190,32	60,00	186,62
Fornitura pasti utenti	-	-	-
Pulizie locali	15.243,99	13.200,00	7.176,62
Servizio cucina in appalto	-	-	-
Spese di lavanderia	-	-	2.825,39
Spese di vigilanza	636,74	782,00	870,03
c) Trasporti			
Servizi di trasporto persone	54,54	100,00	-
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali			
Incarichi e consulenze socio ass.	4.241,03	1.549,00	1.518,76
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione			
Lavoro interinale	81.512,41	43.928,00	102.762,89
Lavoro interinale lavanderia	-	-	3.174,17
g) Utenze			
Acqua	1.639,32	1.600,00	2.115,10
Energia elettrica	3.018,01	2.827,00	3.615,21
Riscaldamento	10.484,44	11.000,00	12.441,31
Telefonia fissa	52,86	150,00	79,65
Telefonia mobile	449,22	560,00	466,28
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche			
Manut. ord. automezzi	2.398,25	-	-
Manut. ord. immobili	8.177,80	9.500,00	7.157,52
Manut. Ordinarie attrezzature	343,64	200,00	747,25
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	1.532,14	1.720,00	-
j) Assicurazioni			

Assicurazioni automezzi	1.255,54	-	-
Assicurazioni generali	2.219,57	2.295,00	2.196,66
k) Altri servizi			
Spese varie	34,62	100,00	101,58
08) Godimento di beni di terzi			
a) Affitti			
Compens. patrim. per utilizzo strutture	7.157,42	7.157,00	7.157,42
c) Service e noleggi			
Noleggi vari	2.814,54	-	-
09) Per il personale			
a) Salari e stipendi			
Produttività - competenze	14.074,68	-	-
Produttività - fondo	25.719,93	20.170,00	15.883,26
Retribuzione	167.032,40	163.801,00	159.446,87
Straordinario	2.337,66	2.500,00	894,43
b) Oneri sociali			
Oneri sociali carico ente	54.276,64	49.047,00	49.608,90
d) Altri costi personale dipendente			
Igiene e sicurezza sul lavoro	4.318,83	3.256,00	3.059,58
Mensa del personale	2.186,45	2.054,00	1.906,29
Missioni e rimborsi	25,98	50,00	75,80
Spese di aggiornamento personale	296,73	1.500,00	568,79
Vestiaro personale	432,77	264,00	171,46
Visite fiscali	81,09	100,00	-
10) Ammortamenti e svalutazioni			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
Ammortamenti	1.072,75	1.073,00	853,96
d) Svalutazione crediti dell'attivo circolante			
Svalutazione crediti	5.000,00	-	-
14) Oneri diversi di gestione			
a) Costi amministrativi			
Libri, abbonamenti, riviste	248,00	350,00	-
b) Imposte non sul reddito			
Imposte e tasse varie	4,13	25,00	-
c) Tasse			
Bolli automezzi	230,78	-	-
Tassa rifiuti	563,71	564,00	579,18
f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie			
Sopravvenienze passive	919,59	-	-
22) Imposte sul reddito			
a) Irap			
Irap	15.631,11	14.104,00	16.233,09
Irap lavoro interinale	4.920,15	2.308,00	6.108,96
99) Quota servizi generali			
Quota servizi generali	50.627,00	40.952,00	45.260,00
COSTI Totale	519.911,97	426.518,00	489.342,01

CENTRO DI COSTO: 509 - TRASPORTO ASSISTITI																	
Rendicontazione attività	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 di Vignola, Spilamberto e Castelnuovo Rangone e relativo rientro. I servizi oggetto dell'intervento afferiscono a tre distinti gestori accreditati, l'ASP per quanto attiene il Centro di Vignola e l'ATI Domus Gulliver per quanto attiene rispettivamente ai CDA di Spilamberto e Castelnuovo R.. Preme infine sottolineare che l'utilizzo del trasporto continua a rappresentare un servizio fondamentale 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, si evidenzia quanto sia 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. Per i 3 centri diurni del territorio l'attività dell'anno 2018 è stata la seguente: <table> <tr> <th>centro diurno</th><th>n. utenti trasportati nell'anno</th><th>n. trasporti effettuati nell'anno</th></tr> <tr> <td>CD Castelnuovo</td><td>15</td><td>2472</td></tr> <tr> <td>CD Spilamberto</td><td>29</td><td>6053</td></tr> <tr> <td>CD Vignola</td><td>29</td><td>7234</td></tr> <tr> <td>Totale complessivo</td><td>73</td><td>15759</td></tr> </table> Il servizio di trasporto solo in caso dell'effettivo utilizzo prevede un costo a viaggio pari a € 1,25 a carico dell'utente e € 1,25 a carico del FRNA.		centro diurno	n. utenti trasportati nell'anno	n. trasporti effettuati nell'anno	CD Castelnuovo	15	2472	CD Spilamberto	29	6053	CD Vignola	29	7234	Totale complessivo	73	15759
centro diurno	n. utenti trasportati nell'anno	n. trasporti effettuati nell'anno															
CD Castelnuovo	15	2472															
CD Spilamberto	29	6053															
CD Vignola	29	7234															
Totale complessivo	73	15759															

CDC – 509 TRASPORTO ASSISTITI	CONSUNTIVO 2017	PREVISIONE 2018	CONSUNTIVO 2018
RICAVI			
01) Ricavi da attività per servizi alla persona			
a) Rette			
Copertura rette trasporto anziani	175,96	-	644,02
Rette trasporto anziani	7.649,04	7.800,00	8.592,23
b) Oneri a rilievo sanitario			
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	7.826,25	7.800,00	8.476,25
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			
Quota Enti locali per accreditamento	25.970,48	27.400,00	30.983,26
04) Proventi e ricavi diversi			
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse			
Recuperi e rimborsi vari	873,99	1.000,00	-
05) Contributi in conto esercizio			
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	4.515,73	5.900,00	6.052,49
RICAVI Totale	47.011,45	49.900,00	54.748,25
COSTI			
07) Acquisti di servizi			
c) Trasporti			
Servizi di trasporto persone	41.621,73	43.000,00	48.695,76
g) Utenze			
Telefonia mobile	-	-	15,74
j) Assicurazioni			
Assicurazioni generali	16,59	20,00	19,44
09) Per il personale			
a) Salari e stipendi			
Produttività - competenze	24,51	-	-
Produttività - fondo	-	-	45,30
Retribuzione	834,43	1.902,00	1.549,05
Straordinario	93,22	-	21,27

b) Oneri sociali			
Oneri sociali carico ente	273,12	543,00	474,75
d) Altri costi personale dipendente			
Igiene e sicurezza sul lavoro			-
Mensa del personale	9,60	29,00	11,26
Missioni e rimborsi	0,65	-	5,17
22) Imposte sul reddito			
a) Irap			
Irap	82,60	163,00	140,39
99) Quota servizi generali			
Quota servizi generali	4.055,00	4.243,00	4.455,00
COSTI Totale	47.011,45	49.900,00	55.433,13

CENTRO DI COSTO: 510 – COMUNITA' ALLOGGIO "IL CASTAGNO SELVATICO" DI GUIGLIA

Rendicontazione attività	Il comitato di distretto, ad esito del lavoro del gruppo tecnico integrato tra gestione e committenza, ha approvato nella seduta del 09/02/2017 il progetto di ristrutturazione della comunità alloggio di Guiglia volto a dare corpo ad un intervento che prevede un servizio ridimensionato di comunità alloggio per 7 posti e di centro diurno di 5 posti, questi posti sono finalizzati a favorire la domiciliarità di persone con scarse autonomie che frequentando il Centro Diurno possono evitare l'istituzionalizzazione. Tale progetto è stato presentato alla regione nell'ambito bando regionale che ammette a finanziamento con fondi europei le ristrutturazioni di strutture socio sanitarie situate in zone montane disagiate. Il progetto è stato finanziato e il Comune di Guiglia curerà la ristrutturazione, quindi in data 17/03/2018 è stata chiusa la Comunità Alloggio. Per 5 dei 9 ospiti presenti ad inizio del 2018 sono stati attivati progetti diversi di collocazione in altre strutture residenziali, mentre per 4 ospiti si è realizzato congiuntamente al Servizio Sociale Professionale un progetto di collocazione in idonea struttura alberghiera con supporto del Servizio di Assistenza Domiciliare. Questi 4 ospiti verranno probabilmente ricollocati nella nuova struttura al momento della sua riapertura. Nel periodo di sospensione dell'attività ASP si fa carico dell'onere dell'Albergo e riscuote la retta dagli ospiti, mentre la realizzazione del progetto individualizzato è a carico del Servizio Sociale Professionale. La riapertura della struttura è stata possibile a gennaio 2019 quindi si è prorogata la permanenza in albergo degli ospiti fino a tutto il 2018. Sono quindi inseriti a bilancio i ricavi ed i costi della normale gestione della comunità riferita ai primi 76 giorni del 2018 e per il restante periodo si sono previsti i costi per l'albergo e le entra da retta.
--------------------------	---

CDC – 510 COMUNITA' ALLOGGIO GUIGLIA	CONSUNTIVO 2017	PREVISIONE 2018	CONSUNTIVO 2018
RICAVI			
01) Ricavi da attività per servizi alla persona			
a) Rette			
Copertura rette comunità alloggio	13.158,18	-	7.837,44
Rette comunità alloggio	85.555,12	52.635,00	45.325,56
b) Oneri a rilievo sanitario			
Rimborsi AUSL per oneri sanitari	4.056,20	262,00	304,56
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	2.058,60	175,00	203,04
02) Costi capitalizzati			
b) Quota annua di contributi in conto capitale			
Quota contr./donazioni c/capitale			184,22
05) Contributi in conto esercizio			
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	25.683,11	28.758,00	28.042,00
RICAVI Totale	130.511,21	81.830,00	81.896,82
COSTI			
07) Acquisti di servizi			
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			
Attività ricreative utenti	-	-	18,01
Serv. socio ass. in appalto	112.914,19	23.185,00	24.890,55
Servizi di ricovero		44.660,00	44.851,99
g) Utenze			
Telefonia mobile	-	-	5,82
j) Assicurazioni			
Assicurazioni automezzi			-
Assicurazioni generali	22,68	30,00	29,27
08) Godimento di beni di terzi			
a) Affitti			
Compens. patrim. per utilizzo strutture	4.848,65	805,00	4.848,65
09) Per il personale			
a) Salari e stipendi			

Produttività - fondo			113,25
Retribuzione	-	3.908,00	1.630,97
Straordinario	-	-	53,18
b) Oneri sociali			
Oneri sociali carico ente	-	1.053,00	533,26
d) Altri costi personale dipendente			
Igiene e sicurezza sul lavoro			-
Mensa del personale	16,69	-	26,34
Missioni e rimborsi	-	-	3,66
10) Ammortamenti e svalutazioni			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
Ammortamenti	-	-	184,22
22) Imposte sul reddito			
a) Irap			
Irap	-	332,00	155,77
Irap lavoro interinale			-
99) Quota servizi generali			
Quota servizi generali			
Quota servizi generali	12.709,00	7.857,00	7.725,00
COSTI Totale	130.511,21	81.830,00	85.069,94

CENTRO DI COSTO: 511 – STIMOLAZIONE COGNITIVA				
Rendicontazione attività	Nel corso dell'anno 2018 sono stati realizzati come da invio da parte dall'Assistente sociale responsabile del caso e dal Centro disturbi cognitivi distrettuale dell'AZ.USL interventi di stimolazione cognitiva individuale come da tabella riepilogativa sotto riportata.			
	Stimolazione cognitiva individuale			
		anno 2016	anno 2017	anno 2018
	Ore anno (in cent.)	464,65	477,20	656,42
	n. interventi anno	240	242	302
	totale utenti anno	18	14	15
	Per quanto attiene la l'attività di gruppo ovvero i centri d'incontro sono stati 3 i centri attivati già dal 2017 e operativi per tutto il 2018 Vignola, Castelnuovo R. e Zocca.			
Centri d'incontro				
	anno 2016	anno 2017	anno 2018	
Ore anno (in cent.)	705,73	789,03	857,53	
n. incontri di gruppo	78	114	113	
totale utenti anno	69	76	87	
Si registra un incremento medio di presenza agli incontri sia a Zocca che passa da 7 a più di 8 ad incontro e anche a Castelnuovo che passa da 5 a più di 7, rimane stabile la partecipazione media a Vignola pari al più di 13.				
Dal 2018 è stata presente all'interno dei centri d'incontro anche la figura della Psicologa per un'attività di consulenza e sostegno rivolta alla persona con demenza e ai suoi famigliari/care giver. Il totale di incontri che hanno visto la presenza di tale figura è pari a 35, sono state coinvolti tutti gli 87 anziani frequentanti i centri d'Incontro e 25 care giver.				
A fine del 2018 si sono anche avviati gli incontri denominati "Parliamo insieme di Alzheimer e Demenze" che hanno visto una media di partecipazione pari a n.28 care giver.				

CDC – 511 STIMOLAZIONE COGNITIVA	CONSUNTIVO 2017	PREVISIONE 2018	CONSUNTIVO 2018
RICAVI			
05) Contributi in conto esercizio			
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento		22.845,00	1.086,89
d) Contributi da Azienda Sanitaria			
Trasferim. da Azienda Sanitaria	-	4.704,00	3.500,00
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici			
Trasferimento FRNA per progetti	-	48.000,00	59.915,42
RICAVI Totale	-	75.549,00	64.502,31
COSTI			
06) Acquisti beni			
b) Acquisto beni tecnico - economici			
Carburanti e lubrificanti	-	874,00	1.358,50
Materiali per laboratori	-	200,00	-
Stampati e cancelleria	-	100,00	-
07) Acquisti di servizi			
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			
Attività ricreative utenti	-	1.500,00	-
b) Servizi esternalizzati			
Pulizie locali	-	500,00	-
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali			
Incarichi e consulenze socio ass.	-	5.040,00	3.727,86

g) Utenze			
Telefonia mobile	-	100,00	157,81
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche			
Manut. ord. automezzi	-	2.300,00	2.486,83
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche			-
j) Assicurazioni			
Assicurazioni automezzi	-	1.264,00	1.160,86
08) Godimento di beni di terzi			
c) Service e noleggi			
Noleggi vari	-	3.000,00	742,98
09) Per il personale			
a) Salari e stipendi			
Produttività - fondo	-	4.256,00	2.867,95
Retribuzione	-	34.565,00	35.016,78
Straordinario	-	500,00	31,91
b) Oneri sociali			
Oneri sociali carico ente	-	10.389,00	10.918,56
d) Altri costi personale dipendente			
Igiene e sicurezza sul lavoro	-	723,00	362,41
Mensa del personale	-	103,00	105,17
Missioni e rimborsi	-	-	30,00
Spese di aggiornamento personale	-	500,00	21,67
14) Oneri diversi di gestione			
c) Tasse			
Bolli automezzi	-	231,00	228,91
22) Imposte sul reddito			
a) Irap			
Irap	-	2.980,00	679,10
99) Quota servizi generali			
Quota servizi generali			
Quota servizi generali		6.424,00	4.728,00
COSTI Totale	-	75.549,00	64.625,30

CENTRO DI COSTO: 601 – CENTRO SOCIO RIABILITATIVO DIURNO DISABILI “I PORTICI”

Tariffa giornaliera e quote di contribuzione degli utenti

La remunerazione del servizio, approvata dal Comitato di Distretto che con proprio atto n. 11 del 9.11.2018, ha approvato le tariffe relative all'anno 2018. Quelle relative al CSRD I Portici considerate a Bilancio consuntivo sono state:

RETTA CARICO UTENTI

La retta di frequenza giornaliera va da un massimo di € 4,88 a un minimo di € 0 sulla base dell'ISEE

La quota per il pasto va da un massimo di €6,33 a un minimo di € 1,27 sulla base della fascia ISEE come il trasporto che va da un massimo di € 3 a un minimo di € 0,62.

TARIFFA DEFINITA DA ACCREDITAMENTO

Per il periodo 01/01/2018 – 30/03/2018

Fascie di valutazione	Remunerazione giornaliera	ORS (80%)	Utenti/Comuni (20%)	Riduzione rispetto al 2017
A + 40	180,02	146,78	33,24	-3,39
A + 30	167,29	136,59	30,70	-3,02
A + 20	154,56	126,41	28,15	-2,65
B	129,10	106,04	23,06	-1,91
C	98,80	81,20	17,60	-1,46
D	74,00	60,66	13,34	-1,08
E	59,56	49,11	10,45	1,70

Per il periodo 01/04/2018 – 31/12/2018

Fascie di valutazione	Remunerazione giornaliera	ORS (80%)	Utenti/Comuni (20%)	Riduzione rispetto al 2017
A + 40	182,82	149,42	33,40	- 0,59
A + 30	169,89	139,07	30,82	- 0,42
A + 20	156,96	128,73	28,23	- 0,25
B	131,10	108,04	23,06	0,09
C	100,20	82,60	17,60	- 0,06
D	75,00	61,66	13,34	- 0,08
E	60,36	49,95	10,41	2,50

Il decremento della tariffa riconosciuta ha determinato un calo dei ricavi da attività per servizi alla persona.

Rendicontazione e controllo sulla gestione

Il CSRD I Portici ha una capacità ricettiva totale di 25 posti. L'apertura è prevista dal lunedì al venerdì dalle ore 7,30 alle ore 16,30. Nell'anno 2018 le giornate di apertura sono state 216 con l'utenza e 4 di programmazione.

Il servizio ha prodotto reports periodici con le informazioni relative:

- presenza utenti, suddivisi per fasce di valutazione

anno 2018					
	Presenza	Assenza 100%	Assenza 80%	Assenza 0%	totale
A	977	15	88	0	1080
B	700	23	63	78	864
C	1784	21	128	3	1936
D	1182	11	94	9	1296
	4643	70	373	90	5176

- fruizione dei servizi alberghieri:

Trasporto n.12 utenti

Pasto n. 24

a) al movimento degli ospiti e per ogni tipologia di ospite.

Di seguito i dati al 31.12.2018

n° ingressi 2, n. dimissioni 0, n. utenti nell'anno 25

In relazione ai dati dell'attività socio-sanitaria:

- n. persone con mezzi di contenzione: 4
- n. PAI/PEI elaborati 25.

b) alla situazione di bilancio: si è registrato decremento delle entrate da Tariffe come

	sopra illustrato e un incremento dei costi sul personale determinato sia dalla a sostituzione di un operatore con richiesta di aspettativa L. 104, ma anche per l'applicazione nel corso del 2018, del Contratto collettivo nazionale di lavoro del comparto funzioni locali, triennio 2016/2018. Per un maggiore dettaglio delle reportistiche si rimanda al Bilancio Sociale 2018.
OBIETTIVI ORDINARI	Si sono mantenuti: ✓ gli standard quanti qualitativi previsti nel Contratto di Servizio e previsti dalla normativa regionale di riferimento. ✓ Il livello storico delle iniziative di apertura del centro alle realtà organizzate del territorio. ✓ Il livello storico di partecipazione del Centro ad iniziative del territorio limitrofo. Consolidato il Progetto gite e uscite comprensivo del soggiorno al mare e dell'attività del Chiosco delle Bocce di Marano s/P. Realizzato il progetto di prolungamento estivo dell'attività partecipando al Centro d'Estate che si realizzerà al CSRD I Tigli, garantendo adeguato supporto strumentale e di personale.
OBIETTIVI STRAORDINARI	Il Servizio nella figura del coordinatore ha partecipato alle attività del tavolo Qualità Aziendale. Il Progetto "Restyling del Centro i Portici e festeggiamenti per il trentennale di attività del centro" è stato pienamente realizzato con il restyling della sala mensa e di un nuovo spazio polifunzionale con il contestuale intervento del Comune di Vignola per la sistemazione del soffitto della sala mensa per un problema di infiltrazioni di acqua. E' stato quindi organizzato un evento per festeggiare il Trentennale e per presentare il Bilancio sociale dell'Azienda, a cui ha presenziato anche il Presidente della Regione Emilia Romagna Stefano Bonacini che ha visto una larga la partecipazione di pubblico. In questa occasione è stata presentata una mostra di fotografie rappresentativa della storia del Centro realizzata con il coinvolgimento attivo di Ragazzi, Operatori e volontari. E' inoltre stato realizzato, con l'ausilio di tecnici esterni, un video con immagini di attività e interviste a Ragazzi, Familiari, Operatori, Amministratori rappresentativo dell'esperienza del Centro, anch'esso proiettato durante i festeggiamenti, che si sono conclusi con la messa in scena dal vivo dello spettacolo teatrale realizzato da operatori e ragazzi frequentanti il Centro. Altro progetto rilevante, che prevede azioni integrate con il Laboratorio caspita e altri servizi della rete, è quello denominato "Autonomie, innovazione e "Dopo di Noi"". I Coordinatori del Centro i Portici e del Laboratorio Caspita hanno partecipato ai 4 sottogruppi previsti, assieme all'Ufficio di Piano, al Servizio Sociale Professionale, alle Associazioni di Volontariato e al CSV; in tali incontri si è attuata una prima progettazione relativa alla "Palestra delle autonomie". I collaboratori del Centro e del Laboratorio hanno poi contribuito alla compilazione di apposite schede per ogni utente dei due centri ai fini della partecipazione alla "Palestra"; Il Progetto è stato avviato nella sua prima parte e gestito dalla Cooperativa Gulliver e proseguirà nell'anno 2019 con gestione diretta ASP. E' inoltre proseguita l'implementazione del programma E-Personam per la gestione della cartella socio-educativa e delle presenze degli ospiti.

CDC – 601 CENTRO I PORTICI	CONSUNTIVO 2017	PREVISIONE 2018	CONSUNTIVO 2018
RICAVI			
01) Ricavi da attività per servizi alla persona			
a) Rette			
Rette centri disabili	35.305,54	37.000,00	33.527,71
b) Oneri a rilievo sanitario			

Rimborsi FRNA/FNA per ORS	483.723,26	477.895,00	472.909,02
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			
Corrispettivi da prodotti editoria	663,46	500,00	153,86
Quota Enti locali per accreditamento	90.001,00	88.900,00	86.818,62
Vendita prodotti centri/altro	9.841,85	10.000,00	10.228,82
02) Costi capitalizzati			
b) Quota annua di contributi in conto capitale			
Quota contr./donazioni c/capitale	-	-	3.136,68
04) Proventi e ricavi diversi			
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse			
Recuperi e rimborsi vari	186,02	-	-
Rimborsi assicurativi	-	-	1.500,00
Rimborsi per personale da altri enti	3.396,25	3.000,00	3.348,75
d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie			
Sopravvenienze attive ordinarie	816,01	-	-
05) Contributi in conto esercizio			
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	85.153,42	81.763,00	80.254,16
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			
Rimanenze finali altri beni (laboratori)	5.920,36	5.920,00	5.986,03
20) Proventi straordinari			
a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali			
Donazioni ed erogazioni liberali	1.521,95	2.500,00	13.225,05
RICAVI Totale	716.529,12	707.478,00	711.088,70
COSTI			
06) Acquisti beni			
a) Acquisto beni socio-sanitari			
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	291,54	300,00	471,20
b) Acquisto beni tecnico - economici			
Attrezz. e beni di modico valore	134,08	300,00	189,91
Beni durevoli inf. € 516	1.555,88	250,00	465,29
Carburanti e lubrificanti	3.691,01	4.154,00	5.236,35
Generi alimentari	6.095,16	5.500,00	5.271,36
Mat. per pulizia-igiene	3.454,51	2.500,00	3.642,06
Materiali per laboratori	455,38	2.000,00	3.268,35
Materiali per laboratori serra	119,12	500,00	1.409,80
Stampati e cancelleria	1.091,63	650,00	713,55
07) Acquisti di servizi			
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			
Attività motorie/animazione utenti	897,60	1.000,00	848,00
Attività ricreative utenti	1.283,49	2.000,00	1.080,50
Contr. ass. SERT in denaro	-	-	-
Incentivi attività utenti	4.466,00	4.500,00	4.293,00
Rimborso spese volontari	-	500,00	744,00
b) Servizi esternalizzati			
Analisi chimiche HACCP	561,20	750,00	673,44
Disinfestazioni e derattizzazione	2.022,51	1.020,00	1.643,01
Fornitura pasti utenti	28.515,27	29.000,00	26.454,05
Pulizie locali	16.737,68	18.000,00	18.406,79
Spese di vigilanza	2.049,60	1.830,00	2.507,02
c) Trasporti			
Servizi di trasporto persone	2.170,80	5.000,00	1.824,09
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali			
Incarichi e consulenze socio ass.	3.591,17	2.215,00	1.932,96
e) Altre consulenze			
Incarichi e consulenze varie	-	1.500,00	1.850,00
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione			
Lavoro interinale	7.205,00	7.000,00	12.307,98

g) Utenze			
Energia elettrica	2.596,90	2.508,00	3.012,53
Riscaldamento	7.048,66	7.000,00	3.601,46
Telefonia fissa	1.406,05	1.300,00	1.615,18
Telefonia mobile	176,48	220,00	290,58
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche			
Manut. Ord. Attr. Socio sanitarie	-	266,00	-
Manut. ord. automezzi	5.631,97	3.000,00	5.073,69
Manut. ord. immobili	5.601,09	5.100,00	10.353,89
Manut. Ordinarie attrezzature	451,40	300,00	113,70
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	1.504,98	1.603,00	-
j) Assicurazioni			
Assicurazioni automezzi	2.979,66	2.675,00	2.457,42
Assicurazioni generali	3.276,57	3.371,00	3.225,75
k) Altri servizi			
Spese di tipografia	-	500,00	-
Spese varie	3.826,10	500,00	1.126,30
08) Godimento di beni di terzi			
a) Affitti			
Compens. patrim. per utilizzo strutture	10.980,67	10.980,00	10.980,67
Rimb. per utilizzo beni immobili di terzi	500,00	500,00	500,00
09) Per il personale			
a) Salari e stipendi			
Produttività - competenze	30.612,59	-	-
Produttività - fondo	40.230,28	36.636,00	30.019,13
Retribuzione	261.266,73	297.525,00	306.227,64
Straordinario	4.634,17	4.000,00	2.129,91
b) Oneri sociali			
Oneri sociali carico ente	84.905,64	84.170,00	89.291,84
d) Altri costi personale dipendente			
Igiene e sicurezza sul lavoro	4.094,34	3.617,00	2.568,47
Mensa del personale	9.873,32	10.236,00	12.087,21
Missioni e rimborsi	21,11	100,00	25,72
Spese di aggiornamento personale	2.099,75	1.500,00	585,53
Vestiaro personale	3.068,52	2.749,00	1.743,10
10) Ammortamenti e svalutazioni			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
Ammortamenti	3.334,74	3.335,00	4.405,42
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			
Rimanenze iniziali altri beni (laboratori)	9.129,53	5.920,00	5.920,36
14) Oneri diversi di gestione			
a) Costi amministrativi			
Spese condominiali	956,78	2.300,00	2.245,86
b) Imposte non sul reddito			
Imposte e tasse varie	4,13	4,00	-
c) Tasse			
Bolli automezzi	269,88	385,00	381,53
Tassa rifiuti	1.787,44	1.790,00	1.836,48
f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie			
Sopravvenienze passive	1.238,41	-	1.893,25
22) Imposte sul reddito			
a) Irap			
Irap	25.022,15	25.114,00	26.164,92
Irap lavoro interinale	417,45	580,00	645,70
99) Quota servizi generali			
Quota servizi generali	101.193,00	97.225,00	94.414,00
COSTI Totale	716.529,12	707.478,00	720.169,95

CENTRO DI COSTO: 607 – LABORATORIO OCCUPAZIONALE “cASPita!”	
Rendicontazione e controllo sulla gestione	Il servizio è aperto all’utenza, dal lunedì al venerdì, dalle ore 8,00 alle ore 12,00; e il martedì e mercoledì pomeriggio dalle ore 13,00 alle ore 17,00. L’attività degli operatori va, dal lunedì al venerdì, dalle ore 7,30 alle ore 13,00; e i pomeriggi di martedì, mercoledì e giovedì, dalle ore 14,00 alle ore 17,00. Nell’anno 2018 si sono realizzate n. 216 giornate di apertura ordinaria e n. 3 giornate di verifica e programmazione annuale, senza la presenza dell’utenza: Sono poi state realizzate 7 giornate di apertura straordinaria all’attività del servizio in occasione delle festività garantendo l’apertura dell’Aterlier/negozio. Predisposizione del PEI entro 60 giorni dalla presa in carico dell’utente: attuata Verifica e aggiornamento PEI almeno due volte all’anno (minimo semestrale): attuata Nel anno hanno frequentato il Laboratorio 22 utenti con programmi differenziati per un totale di 2930 giornate. Il totale degli incassi per lavorazioni conto terzi è pari a 12.535,38 in netto incremento rispetto agli anni precedenti si è quindi raggiunto l’obiettivo di incrementare questa attività e attualmente sono attivi contratti con 3 aziende del territorio. Come prevedibile si è ridotto l’incasso per vendita di prodotti realizzati presso il laboratorio, mentre è stabile l’incasso per la vendita presso l’Atelier/negozio delle lavorazioni realizzate presso il Centro i Portici e da quest’anno si è aggiunta anche la vendita di prodotti realizzati dagli anziani del Centro Diurno Anziani di Vignola.
OBIETTIVI ORDINARI	E’ stata realizzata la presa in carico degli utenti indirizzati al servizio da valutazione dell’UVM nel pieno rispetto dei programmi e della tempistica prevista. Si è realizzato il pieno utilizzo dei posti disponibili in considerazione della dotazione di personale programmato e dei rapporti (operatori utenti) previsti (1:5 livello standard). Consolidato il Progetto del soggiorno al mare e dell’attività del Chiosco delle Bocce di Marano s/P.
OBIETTIVI STRAORDINARI	L’obiettivo relativo all’incremento della percentuale di attività collegata a commesse in conto terzi, riducendo conseguentemente l’attività realizzata in conto proprio, e contestualmente sviluppando l’attività del “Negozio” con l’ampliamento dell’offerta non solo con la produzione già consolidata del Centro I portici, ma anche di altri dei servizi dell’ASP come già sopra esposto è stato pienamente raggiunto. Il Servizio nella figura del coordinatore ha partecipato alle attività del tavolo Qualità Aziendale. Obiettivo strategico per il triennio è quello denominato “Autonomie, innovazione e “Dopo di Noi”” che prevede azioni integrate con il Centro I Portici e altri servizi della rete. I Coordinatori del Laboratorio Caspita e del Centro i Portici hanno partecipato ai 4 sottogruppi previsti, assieme all’Ufficio di Piano, al Servizio Sociale Professionale, alle Associazioni di Volontariato e al CSV; in tali incontri si è attuata una prima progettazione relativa alla “Palestra delle autonomie”. I collaboratori del Centro e del Laboratorio hanno poi contribuito alla compilazione di apposite schede per ogni utente dei due centri ai fini della partecipazione alla “Palestra”; Il Progetto è stato avviato nella sua prima parte e gestito dalla Cooperativa Gulliver e proseguirà nell’anno 2019 con gestione diretta ASP. E’ inoltre proseguita l’implementazione del programma E-Personam per la gestione della cartella socio-educativa e delle presenze degli ospiti.

CDC – 607 – LABORATORIO OCCUPAZIONALE “cASPita!”	CONSUNTIVO 2017	PREVISIONE 2018	CONSUNTIVO 2018
RICAVI			
01) Ricavi da attività per servizi alla persona			
b) Oneri a rilievo sanitario			
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	154.736,90	155.626,00	192.856,02

c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			
Lavorazioni c/terzi	8.713,43	9.000,00	12.535,38
Quota Enti locali per accreditamento			82.652,58
Vendita prodotti centri/altro	4.536,77	5.000,00	1.459,69
02) Costi capitalizzati			
b) Quota annua di contributi in conto capitale			
Quota contr./donazioni c/capitale	6.053,49	6.054,00	5.346,96
04) Proventi e ricavi diversi			
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse			
Recuperi e rimborsi vari	41,33	-	-
Rimborsi assicurativi	10.750,00	-	-
05) Contributi in conto esercizio			
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici			
Trasferimento FRNA per progetti	107.295,98	120.683,00	-
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			
Rimanenze finali altri beni (laboratori)	4.404,72	4.405,00	5.166,86
20) Proventi straordinari			
a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali			
Donazioni ed erogazioni liberali	1.000,00	1.000,00	-
RICAVI Totale	297.532,62	301.768,00	300.017,49
COSTI			
06) Acquisti beni			
a) Acquisto beni socio-sanitari			
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	-	70,00	65,69
b) Acquisto beni tecnico - economici			
Attrezz. e beni di modico valore	512,08	-	-
Beni durevoli inf. € 516	103,70	100,00	231,80
Carburanti e lubrificanti	870,35	1.016,00	1.456,84
Mat. per pulizia-igiene	301,30	600,00	239,04
Materiali per laboratori	2.755,43	2.500,00	1.474,89
Stampati e cancelleria	248,62	500,00	570,97
07) Acquisti di servizi			
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			
Attività ricreative utenti	262,00	500,00	152,90
Contr. inser. lavorat. In denaro	30.615,00	33.000,00	30.478,00
Tirocini formativi - contributi INAIL	1.827,12	2.195,00	2.410,53
b) Servizi esternalizzati			
Disinfestazioni e derattizzazione	436,17	500,00	285,97
Pulizie locali	597,80	1.250,00	160,84
Spese di vigilanza	1.473,76	1.250,00	1.637,08
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali			
Incarichi e consulenze socio ass.	1.813,60	473,00	414,21
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione			
Lavoro interinale	804,10	2.900,00	16.269,61
g) Utenze			
Energia elettrica	2.144,59	2.340,00	2.385,84
Riscaldamento	4.072,39	5.000,00	2.071,60
Telefonia fissa	1.235,36	1.200,00	1.060,77
Telefonia mobile	288,78	300,00	766,09
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche			
Manut. ord. automezzi	5.411,80	3.000,00	1.621,84
Manut. ord. immobili	4.641,11	1.800,00	2.229,39
Manut. ord. mobili e macchine d'ufficio	97,60	100,00	97,60
Manut. Ordinarie attrezzature	-	-	158,97
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	-	1.142,00	951,84
j) Assicurazioni			
Assicurazioni automezzi	3.467,45	2.505,00	2.301,35
Assicurazioni generali	1.280,42	1.222,00	1.168,96

k) Altri servizi			
Spese varie	579,04	500,00	435,51
08) Godimento di beni di terzi			
a) Affitti			
Affitti passivi	35.701,97	35.843,00	35.962,30
09) Per il personale			
a) Salari e stipendi			
Produttività - competenze	8.235,50	-	-
Produttività - fondo	12.790,43	12.011,00	10.682,93
Retribuzione	83.064,62	97.547,00	93.682,08
Straordinario	262,86	-	106,36
b) Oneri sociali			
Oneri sociali carico ente	27.350,72	28.616,00	28.191,19
d) Altri costi personale dipendente			
Igiene e sicurezza sul lavoro	1.631,21	1.447,00	915,72
Mensa del personale	2.175,07	2.378,00	2.227,42
Missioni e rimborsi	0,39	10,00	15,71
Spese di aggiornamento personale	107,90	500,00	1.873,53
Vestiaro personale	1.389,94	208,00	699,85
10) Ammortamenti e svalutazioni			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
Ammortamenti	7.195,66	7.196,00	6.022,34
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			
Rimanenze iniziali altri beni (laboratori)	6.289,34	4.405,00	4.404,72
14) Oneri diversi di gestione			
a) Costi amministrativi			
Spese condominiali	703,22	370,00	566,87
c) Tasse			
Bolli automezzi	239,39	206,00	205,57
Tassa rifiuti	1.084,94	1.085,00	1.114,63
f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie			
Sopravvenienze passive	169,69	-	-
22) Imposte sul reddito			
a) Irap			
Irap	7.887,98	8.374,00	8.124,15
Irap lavoro interinale	57,22	240,00	825,99
99) Quota servizi generali			
Quota servizi generali	35.355,00	35.369,00	33.298,00
COSTI Totale	297.532,62	301.768,00	300.017,49

**CENTRO DI COSTO: 609 – CENTRO SOCIO RIABILITATIVO RESIDENZIALE DISABILI “IL MELOGRANO”
IN ASP DAL 1° APRILE 2018**

Tariffa giornaliera e quote di contribuzione degli utenti	La remunerazione del servizio, approvata dal Comitato di Distretto che con proprio atto n. 11 del 9.11.2018, ha approvato le tariffe relative all'anno 2018. Quelle relative al CSRR Il Melograno considerate a Bilancio consuntivo sono state: a partire dal 01/04/2018 Retta a carico dell'utente è par a € 39,70 La quota a carico del FRNA è la seguente divisa secondo la classificazione dell'ospite <table><tr><td>classificazione</td><td>Quota FRNA</td></tr><tr><td>A + 35</td><td>€ 199,39</td></tr><tr><td>A + 30</td><td>€ 190,63</td></tr><tr><td>A + 20</td><td>€ 173,12</td></tr><tr><td>B</td><td>€ 138,10</td></tr><tr><td>C</td><td>€ 102,50</td></tr><tr><td>D</td><td>€ 78,80</td></tr><tr><td>E</td><td>€ 49,24</td></tr></table>	classificazione	Quota FRNA	A + 35	€ 199,39	A + 30	€ 190,63	A + 20	€ 173,12	B	€ 138,10	C	€ 102,50	D	€ 78,80	E	€ 49,24																								
classificazione	Quota FRNA																																								
A + 35	€ 199,39																																								
A + 30	€ 190,63																																								
A + 20	€ 173,12																																								
B	€ 138,10																																								
C	€ 102,50																																								
D	€ 78,80																																								
E	€ 49,24																																								
Rendicontazione e controllo sulla gestione	La Capacità ricettiva autorizzata è n. 18 posti, con possibilità di accesso temporaneo dall'esterno per frequenza diurna, di ulteriori n. 4 posti. Per i posti residenziali l'indice di copertura è stato di 14,96 presenza utenti: n. 14 ricoveri di tipo definitivo (in corso d'anno si è avuta 1 dimissione e nessuna ammissione) n. 9 ricoveri di tipo temporaneo Presenza ricoveri definitivi <table><tr><td>classificazione</td><td>gg presenza</td><td>gg tariffa all'80% per ricovero</td><td>totale</td></tr><tr><td>A+ 35</td><td>730</td><td></td><td>730</td></tr><tr><td>A + 20</td><td>365</td><td></td><td>365</td></tr><tr><td>B</td><td>2399</td><td>55</td><td>2454</td></tr><tr><td>C</td><td>1056</td><td>28</td><td>1084</td></tr><tr><td>D</td><td>365</td><td></td><td>365</td></tr><tr><td>Totale complessivo</td><td>4915</td><td>83</td><td>4998</td></tr></table> Presenza ricoveri temporanei <table><tr><td>classificazione</td><td>Totale</td></tr><tr><td>A+ 35</td><td>48</td></tr><tr><td>A+ 20</td><td>51</td></tr><tr><td>B</td><td>194</td></tr><tr><td>C</td><td>171</td></tr><tr><td>Totale complessivo</td><td>464</td></tr></table> Per i posti di centro diurno nel 2018 gli ospiti sono stati n. 4 tutti a tempo parziale per un totale di giornate annue par a n. 542. Relativamente alla rendicontazione economica si dà atto che essendosi realizzato il trasferimento del servizio in corso d'anno quindi alcune voci di spesa non erano ancora determinate (es: Fondo produttività, incidenza applicazione nuovo CCNL) e altre non era possibile per l'Unione Terre di Castelli come ente cedente il servizio scorporarle e quantificarle in modo specifico sul servizio (es: Igiene sicurezza sul lavoro) questo ha comportato un incremento dei costi. Questa situazione si è ulteriormente aggravata con un decremento circa le entrate previste collegato al mancato accesso in residenziale definitivo di un ospite e ad una dimissione non prevista associato ad un contenimento verso fine anno dei ricoveri temporanei da parte della committenza.	classificazione	gg presenza	gg tariffa all'80% per ricovero	totale	A+ 35	730		730	A + 20	365		365	B	2399	55	2454	C	1056	28	1084	D	365		365	Totale complessivo	4915	83	4998	classificazione	Totale	A+ 35	48	A+ 20	51	B	194	C	171	Totale complessivo	464
classificazione	gg presenza	gg tariffa all'80% per ricovero	totale																																						
A+ 35	730		730																																						
A + 20	365		365																																						
B	2399	55	2454																																						
C	1056	28	1084																																						
D	365		365																																						
Totale complessivo	4915	83	4998																																						
classificazione	Totale																																								
A+ 35	48																																								
A+ 20	51																																								
B	194																																								
C	171																																								
Totale complessivo	464																																								
OBIETTIVI ORDINARI	Si sono realizzati i seguenti obiettivi ordinari: ✓ mantenimento e miglioramento del rispetto dei requisiti dell'accreditamento e sottoscrizione del contratto di servizio:																																								

	✓ implementazione del “sistema qualità” previsto dalla normativa sull’accreditamento. ✓ Avvio degli incontri per la sottoscrizione di un nuovo Accordo con Ausl e Domus assistenza per il servizio infermieristico e di riabilitazione. ✓ attivazione degli interventi di sostegno e supporto emotivo, psicologico e relazionale a favore degli ospiti e dei loro familiari; ✓ formazione continua del personale; ✓ revisione periodica dei protocolli operativi e dei piani di lavoro in uso; ✓ rivalutazione e aggiornamento della Carta dei Servizi; ✓ l’elaborazione di strumenti di raccolta del clima interno;
OBIETTIVI STRAORDINARI	Nell’anno 2018 obiettivo prioritario è stato l’inserimento del servizio nell’organizzazione aziendale. Tutta l’organizzazione aziendale ha operato per favorire l’integrazione di modalità, procedure e prassi e ove necessario sviluppandone di nuove al fine di garantire la continuità del servizio senza ricadute negative sugli ospiti. Il Servizio nella figura del coordinatore ha partecipato alle attività del tavolo Qualità Aziendale.

CDC – 609 – CENTRO SOCIO RIABILITATIVO RESIDENZIALE DISABILI “IL MELOGRANO” dal 1à aprile 2018	CONSUNTIVO 2017	PREVISIONE 2018	CONSUNTIVO 2018
RICAVI			
01) Ricavi da attività per servizi alla persona			
a) Rette			
Copertura rette centri disabili	-	45.500,00	22.212,31
Coperture rette disabili fuori distretto			13.150,26
Rette centri disabili	-	132.130,00	130.760,73
b) Oneri a rilievo sanitario			
Rimborsi AUSL per FRNA		51.258,00	58.289,39
Rimborsi AUSL per oneri sanitari	-	44.043,00	29.677,35
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	-	486.760,00	472.844,04
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			
Quota Enti locali per accreditamento	-	150,00	130,50
02) Costi capitalizzati			
b) Quota annua di contributi in conto capitale			
Quota contr./donazioni c/capitale			476,67
05) Contributi in conto esercizio			
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	-	116.228,00	181.059,36
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo			
Rimanenze finali beni socio sanitari			785,05
Rimanenze finali beni tecnico economali			296,05
RICAVI Totale	-	876.069,00	909.681,71
COSTI			
06) Acquisti beni			
a) Acquisto beni socio-sanitari			
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	-	11.580,00	7.519,87
Spese acquisto biancheria	-	-	1.723,25
b) Acquisto beni tecnico - economali			
Attrezz. e beni di modico valore	-	250,00	30,50
Carburanti e lubrificanti	-	1.500,00	1.200,20
Mat. per pulizia-igiene	-	2.000,00	3.256,34
Stampati e cancelleria	-	975,00	71,27
07) Acquisti di servizi			
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			
Attività ricreative utenti	-	-	906,60
Servizio di parrucchiera/podologo	-	1.000,00	340,00
b) Servizi esternalizzati			

Analisi chimiche HACCP	-	300,00	-
Fornitura pasti utenti	-	55.000,00	50.058,42
Pulizie locali	-	48.310,00	47.854,56
Servizio smaltimento rifiuti speciali	-	1.000,00	916,30
Spese di lavanderia	-	21.500,00	23.764,43
c) Trasporti			
Servizi di trasporto persone	-	3.500,00	107,10
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali			
Incarichi e consulenze socio ass.	-	1.592,00	1.518,76
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione			
Lavoro interinale	-	80.000,00	118.121,17
g) Utenze			
Acqua	-	7.125,00	-
Energia elettrica	-	4.875,00	6.872,58
Riscaldamento	-	-	6.949,10
Telefonia mobile	-	-	33,76
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche			
Manut. Ord. Attr. Socio sanitarie	-	500,00	4.328,87
Manut. ord. automezzi	-	975,00	1.054,20
Manut. ord. immobili	-	7.000,00	8.084,46
Manut. Ordinarie attrezzature	-	6.544,00	-
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche			335,50
j) Assicurazioni			
Assicurazioni automezzi	-	375,00	836,34
Assicurazioni generali	-	975,00	-
k) Altri servizi			
Spese varie	-	750,00	122,51
08) Godimento di beni di terzi			
a) Affitti			
Rimb. per utilizzo beni immobili di terzi	-	36.045,00	36.141,62
09) Per il personale			
a) Salari e stipendi			
Produttività - fondo	-	-	25.055,33
Retribuzione	-	298.188,00	298.439,39
Rimborsi ad altri enti spese di personale	-	56.323,00	51.918,18
Straordinario	-	-	319,08
b) Oneri sociali			
Oneri sociali carico ente	-	84.561,00	85.130,22
d) Altri costi personale dipendente			
Igiene e sicurezza sul lavoro	-	-	14.764,74
Mensa del personale	-	-	192,91
Missioni e rimborsi	-	200,00	21,93
Spese di aggiornamento personale	-	1.000,00	1.637,53
10) Ammortamenti e svalutazioni			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
Ammortamenti	-	-	476,67
14) Oneri diversi di gestione			
c) Tasse			
Bolli automezzi	-	100,00	-
Tassa rifiuti	-	9.000,00	9.220,00
22) Imposte sul reddito			
a) Irap			
Irap	-	25.346,00	25.382,61
Irap lavoro interinale	-	5.000,00	7.631,39
99) Quota servizi generali			
Quota servizi generali	-	102.680,00	84.832,00
COSTI Totale	-	876.069,00	927.169,69

CENTRO DI RESPONSABILITÀ:
DIRETTRICE fino al 31/03/2018

CENTRI DI COSTO: **604 - INSERIMENTI LAVORATIVI**

CENTRO DI COSTO: 604 – INSERIMENTI LAVORATIVI (SIL)	
Rendicontazione attività	Con la deliberazione n. 9 del 18/01/2018 della Giunta dell'Unione Terre di Castelli e con delibera dell'Assemblea dei Soci n. 4 del 29/03/2008 è stato approvato il progetto di riorganizzazione del Welfare locale che ha previsto, fra l'altro, il trasferimento, con decorrenza dal 1° aprile 2018 del Servizio Inserimento Lavorativo dall'ASP all'Unione Terre di Castelli, quindi ASP ha gestito tale servizio fino al 31 marzo 2018. Per i tre mesi del 2018 in cui il servizio è stato in gestione ASP ha avuto in carico 204 utenti realizzando le seguenti azioni: - percorsi di inserimento lavorativo per n. 70 utenti (56 formazione in situazione inserimento al lavoro e 14 progetti di occupazionali e mantenimento) per un totale di 2852 giornate nei 3 mesi - attività di consulenza ed orientamento per n. 133 utenti.
OBIETTIVI ORDINARI	Si è provveduto ad adattare l'operatività del servizio a quanto previsto dalla nuova normativa regionale in tema di tirocini (LR 7/2013; DGR: 1471/2013, 1472/2013, 1256/2013; LR 14/2015).
OBIETTIVI STRAORDINARI	L'Azienda e gli operatori del Servizio hanno collaborato fattivamente alla realizzazione del complessivo progetto di riorganizzazione del Welfare territoriale che ha previsto il trasferimento del servizio all'Unione Terre di Castelli del 01/04/2018 avendo particolare attenzione a non arrecare disagi all'utenza e a garantire le attività senza soluzione di continuità.

CDC – 604 – INSERIMENTI LAVORATIVI (SIL)	CONSUNTIVO 2017	PREVISIONE 2018	CONSUNTIVO 2018
RICAVI			
01) Ricavi da attività per servizi alla persona			
b) Oneri a rilievo sanitario			
Rimborsi AUSL per oneri sanitari	36.029,48	6.936,00	6.936,00
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	46.796,91	10.549,00	10.549,00
04) Proventi e ricavi diversi			
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse			
Recuperi e rimborsi vari	-	-	564,39
Rimborsi assicurativi	1.004,09	-	-
05) Contributi in conto esercizio			
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	130.174,17	54.790,00	43.841,72
d) Contributi da Azienda Sanitaria			
Trasferim. da Azienda Sanitaria	28.196,53	8.239,00	6.819,21
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici			
Trasferim. Unione Piani di zona e altri	106.156,32	39.570,00	37.614,93
RICAVI Totale	348.357,50	120.084,00	106.325,25
COSTI			
06) Acquisti beni			
b) Acquisto beni tecnico - economici			
Beni durevoli inf. € 516	613,66	-	-
Carburanti e lubrificanti	711,77	191,00	211,19
Stampati e cancelleria	82,03	87,00	137,57
07) Acquisti di servizi			
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			
Contr. ass. in denaro	2.250,00	-	-
Contr. inser. lavorat. In denaro	97.906,00	42.726,00	39.618,00

Tirocini formativi - contributi INAIL	5.843,09	3.425,00	2.393,53
b) Servizi esternalizzati			
Pulizie locali	3.300,52	800,00	2.311,64
Spese di vigilanza	151,16	-	152,19
c) Trasporti			
Servizi di trasporto persone	860,34	125,00	140,85
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali			
Incarichi e consulenze socio ass.	1.926,63	-	-
g) Utenze			
Acqua	109,46	33,00	70,15
Energia elettrica	2.488,50	610,00	1.738,84
Telefonia fissa	317,42	125,00	397,03
Telefonia mobile	352,96	110,00	305,42
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche			
Manut. ord. automezzi	2.649,63	500,00	-
Manut. ord. immobili	3.010,56	875,00	1.813,33
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	-	-	28,18
j) Assicurazioni			
Assicurazioni automezzi	2.204,33	558,00	2.048,77
Assicurazioni generali	1.498,07	393,00	1.505,88
k) Altri servizi			
Spese varie	104,79	-	-
08) Godimento di beni di terzi			
c) Service e noleggi			
Noleggio fotocopiatrice	298,68	52,00	171,33
09) Per il personale			
a) Salari e stipendi			
Produttività - competenze	7.267,11	-	-
Produttività - fondo	15.067,78	12.994,00	2.709,56
Retribuzione	97.854,39	26.381,00	26.965,26
Straordinario	906,86	125,00	-
b) Oneri sociali			
Oneri sociali carico ente	30.743,79	7.428,00	7.840,04
d) Altri costi personale dipendente			
Igiene e sicurezza sul lavoro	1.570,47	362,00	329,52
Mensa del personale	1.660,00	380,00	344,59
Missioni e rimborsi	1.239,40	-	14,90
Spese di aggiornamento personale	107,89	-	10,93
Vestiaro personale	134,13	-	-
10) Ammortamenti e svalutazioni			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
Ammortamenti	191,09	95,00	-
14) Oneri diversi di gestione			
c) Tasse			
Bolli automezzi	461,56	115,00	455,95
f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie			
Sopravvenienze passive	313,14	-	-
22) Imposte sul reddito			
a) Irap			
Irap	9.100,96	2.260,00	2.314,71
Irap tirocini formativi	3.098,33	1.659,00	1.661,85
99) Quota servizi generali			
Quota servizi generali	51.961,00	17.675,00	15.595,00
COSTI Totale	348.357,50	120.084,00	111.286,21

B4) SERVIZI EDUCATIVI PER LA PRIMA INFANZIA

CENTRO DI RESPONSABILITÀ:

DIRETTRICE

CENTRI DI COSTO: **700 - NIDO ARCOBALENO – CASTELVETRO DI MODENA**
701 - NIDO CAPPUCETTO ROSSO – VIGNOLA
702 - NIDO SCARABOCCHIO – SAVIGNANO SUL PANARO
703 - NIDO LE MARGHERITE – SPILAMBERTO
704 - NIDO AZZURRO – CASTELNUOVO RANGONE
705 - NIDO DI MONTALE – FRAZIONE MONTALE RANGONE

CENTRI DI COSTO: 700 - 705 – NIDI D'INFANZIA	
Descrizione del Servizio	I nidi d'infanzia sono <i>“Servizi educativi e sociali di interesse pubblico, aperti a tutti i bambini e le bambine di età compresa tra i tre mesi e i tre anni, che concorrono con le famiglie alla loro crescita e formazione, nel quadro di una politica per la prima infanzia e della garanzia del diritto all'educazione, nel rispetto dell'identità individuale, culturale e religiosa.”</i> Alla iniziale finalità di cura, si sono aggiunte la <i>“formazione e socializzazione dei bambini, nella prospettiva del loro benessere psicofisico e dello sviluppo delle loro potenzialità cognitive, affettive, relazionali e sociali”</i> , e il <i>“sostegno alle famiglie nella cura dei figli e nelle scelte educative.”</i> (Legge Regionale 19/2016).
Modalità di accesso	L'accesso al servizio avviene previa iscrizione, mediante la redazione di una graduatoria, a cura dei Servizi educativi e scolastici dell'Unione Terre di Castelli, che valorizza una serie di criteri selettivi, previsti in specifico Regolamento, finalizzati a pesare il bisogno di affidamento del bambino, espresso dal nucleo familiare.
Prestazioni offerte	Nido d'infanzia full time e part time, prolungamento d'orario. Le prestazioni sono differenziate in base all'organizzazione della singola struttura
Quota di contribuzione dell'utente	Annualmente l'Unione delibera, nei propri atti di programmazione economico-finanziaria, le tariffe del servizio valide per l'anno educativo successivo, nonché criteri e modalità di agevolazione in base all'ISEE
Indicatori e parametri per la verifica	Gli standard qualitativi dei nidi d'infanzia pubblici sono definiti dalla LR 19/2016 e dalla DGR 1564/2017 Il Servizio produce una reportistica, di norma mensile, inerente a: • la presenza utenti, suddivisi per strutture • la fatturazione agli utenti • l'indicazione del numero e della durata delle sostituzioni di personale per struttura
Obiettivi	Nel 2018 tutti gli operatori hanno contribuito a mettere in opera il nuovo modello organizzativo, con decorrenza dall'anno educativo 2018/2019. Oltre al personale educatore e collaboratore, sono stati coinvolti, dell'Unione, i Servizi educativi e scolastici, gli Sportelli di Prossimità, il Servizio Finanziario ed il Servizio Risorse Umane. La fattiva collaborazione di tutti ha consentito un ordinato avvio dell'anno educativo con la nuova gestione ASP senza disservizi per utenti e famiglie.

CDC – 700 - NIDO ARCOBALENO – CASTELVETRO 701 - NIDO CAPPUCETTO ROSSO – VIGNOLA 702 - NIDO SCARABOCCHIO – S/P 703 - NIDO LE MARGHERITE – SPILAMBERTO 704 - NIDO AZZURRO – CASTELNUOVO R. 705 - NIDO DI MONTALE – FRAZIONE MONTALE	PREVISIONE 2018	CONSUNTIVO 2018
RICAVI		
01) Ricavi da attività per servizi alla persona		
a) Rette		
Copertura retta NIDI		31.298,88

Rette nidi		288.173,67
02) Costi capitalizzati		
b) Quota annua di contributi in conto capitale		
Quota contr./donazioni c/capitale		658,80
04) Proventi e ricavi diversi		
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse		
Recupero imposta di bollo		1.442,00
Rimborsi assicurativi		496,60
05) Contributi in conto esercizio		
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale		
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento		468.933,37
RICAVI Totale		791.003,32
COSTI		
06) Acquisti beni		
a) Acquisto beni socio-sanitari		
Farmaci, parafarmaci, incontinenza		507,87
b) Acquisto beni tecnico - economici		
Attrezz. e beni di modico valore		84,18
Mat. per pulizia-igiene		270,22
07) Acquisti di servizi		
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		
Servizi educativi infanzia		13.086,05
b) Servizi esternalizzati		
Fornitura pasti utenti		73.579,37
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		
Incarichi e consulenze socio ass.		32.000,00
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione		
Lavoro interinale		112.402,48
g) Utenze		
Acqua		2.125,04
Energia elettrica		6.480,69
Riscaldamento		11.119,63
Telefonia fissa		1.048,81
Telefonia mobile		175,78
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche		7.153,47
j) Assicurazioni		
Assicurazioni generali		4.039,86
k) Altri servizi		
Spese varie		135,71
08) Godimento di beni di terzi		
a) Affitti		
Rimb. per utilizzo beni immobili di terzi		76.884,46
09) Per il personale		
a) Salari e stipendi		
Produttività - fondo	-	30.727,14
Retribuzione		357.541,07
Rimborsi ad altri enti spese di personale		7.700,00
b) Oneri sociali		
Oneri sociali carico ente		105.699,76
d) Altri costi personale dipendente		
Igiene e sicurezza sul lavoro		3.486,53
Mensa del personale		10.595,33
Spese di aggiornamento personale		178,90
10) Ammortamenti e svalutazioni		
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali		
Ammortamenti		658,80
99) Quota servizi generali		
Quota servizi generali		
Quota servizi generali	-	-
COSTI Totale	-	857.681,15

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

Si riporta di seguito una tabella riassuntiva degli investimenti per classe di cespiti:

Descrizione voce	Valore netto al 31/12/2017	Acquisti/ Vendite	Amm.ti	Valore netto al 31/12/2018
Software	3.604	5.185	1.592	7.197
Migliorie su beni di terzi	-	-	-	-
Fabbricati indisponibili	3.819.565	-	143.503	3.676.062
Attrezzature e macchinari	28.325	211	6.715	21.822
Attrezzature socio sanitarie	34.300	3.823	9.864	28.258
Mobili ed arredi	61.262	28.578	13.946	75.894
Attrezzature informatiche/telefoniche	19.453	16.304	9.389	26.368
Automezzi	13.891	-	6.023	7.868
Immobilizz. In corso	-	-	-	-
Totale	3.980.400	54.101	191.032	3.843.469

D) VALUTAZIONI SULL'UTILE D'ESERCIZIO

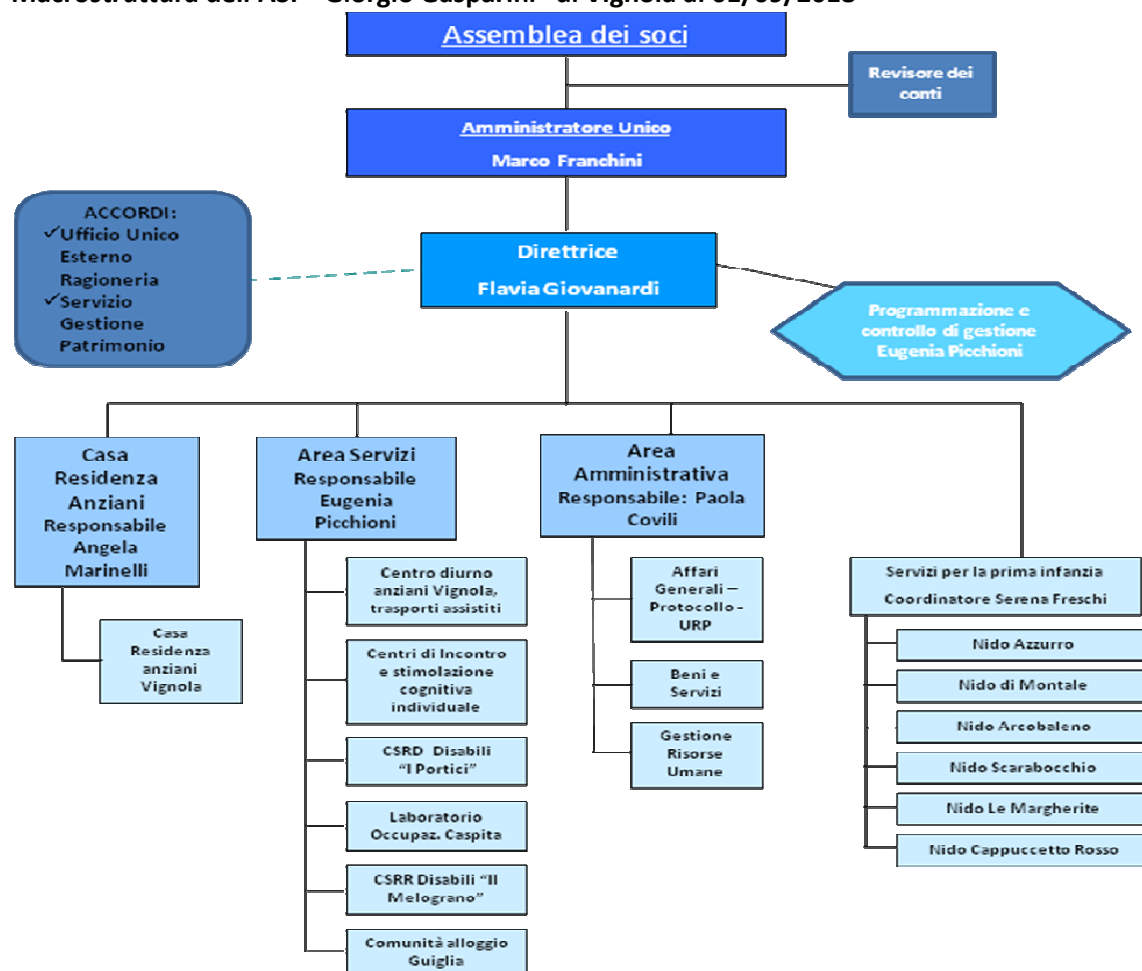
Il Risultato d'esercizio evidenzia una perdita di € 160.618=, in linea con quanto evidenziato in sede di verifica di bilancio, dovuta in particolare ad alcune criticità registrate sul centro residenziale per disabili "Il Melograno" e all'applicazione, nel corso del 2018, del Contratto collettivo nazionale di lavoro del comparto funzioni locali, triennio 2016/2018.

Si ricorda, comunque, che all'interno del Patrimonio netto è iscritta una Riserva pari a € 161.909=.

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

Come già esposto nelle "Considerazioni generali" l'Amministratore Unico con Delibera n. 36 del 29/12/2017 conferma fino al 31/03/2018 l'assetto organizzativo aziendale dell'anno 2017, mentre dal 01.04.2018 con Delibera n. 09 del 29/03/2018 avente ad oggetto "APPROVAZIONE DEL MODELLO ORGANIZZATIVO, DEGLI INCARICHI DI POSIZIONE ORGANIZZATIVA, DELLA DOTAZIONE ORGANICA" l'Amministratore Unico approva il nuovo modello organizzativo che disegna la macro struttura aziendale anche collegata all'ingresso in ASP del CSRR "Il Melograno" e contemporanea uscita del Servizio Inserimento Lavorativo, integrata con successiva delibera n. 28 dl 16/07/2018 che in conseguenza del trasferimento in ASP della gestione dei Nidi va ad adeguare la dotazione organica.

Macrostruttura dell'ASP "Giorgio Gasparini" di Vignola al 01/09/2018



Il complesso del personale previsto in dotazione organica per l'anno 2018 si desume dai tre atti dell'Amministratore Unico:

Delibera n. 36 del 29/12/2017 che prevede al 31.03.2018 la seguente situazione:

- n. 111 posti complessivi;
- n. 78 posti ricoperti;
- n. 33 posti vacanti

Delibera n. 09 del 29/03/2018 che prevede al 01.04.2018 la seguente situazione:

- n. 121 posti complessivi;
- n. 88 posti ricoperti;
- n. 33 posti vacanti

l'incremento dei posti è collegato al trasferimento di 15 unità di personale dall'Unione Terre di Castelli del CSRR Il Melograno (1 coordinatore, 2 responsabile attività assistenziali, 2 educatori, 10 collaboratori socio assistenziali) e contemporaneo calo di 5 unità del Servizio Inserimento Lavorativo trasferite dall'ASP all'Unione (1 educatore coordinatore e 4 educatori).

Delibera n. 28 del 16/07/2018 che prevede al 01/09/2018 la seguente situazione:

- n. 175 posti complessivi;
- n. 130 posti ricoperti;
- n. 45 posti vacanti.

L'incremento dei posti è collegato al trasferimento di complessive 42 unità di personale dall'Unione Terre di Castelli operanti presso i Nidi d'infanzia (14 esecutore tecnico, 26 educatore d'infanzia, 1 collaboratore tecnico e 1 specialista) e di ulteriori 12 unità (10 educatore d'infanzia e

2 esecutore tecnico) necessarie per la gestione dei servizi per la prima infanzia come si desume dalla nota prot. n. 23448 del 29.05.2018 della Dirigente della Struttura Welfare Locale.

Nel corso del 2018 come previsto dagli atti su richiamati per la copertura dei posti necessari al funzionamento dei servizi e dell'Area amministrativa, che ha visto incrementare fortemente la propria attività, si sono realizzate le seguenti azioni:

- acquisire tramite mobilità un collaboratore socio assistenziale dall'Unione Terre di Castelli a far data dal 01/02/2018 da collocare presso la CRA;
- acquisire tramite atto di distacco in entrata ad ASP di due operatori con profilo di Educatori Professionali dipendenti della Società Cooperativa Sociale Domus Assistenza, già operanti presso il CSRR Il Melograno a far data dal 01/04/2018;
- subentrare come ASP nell'Accordo già esistente tra Unione Terre di Castelli, Azienda USL di Modena- Distretto di Vignola – e la Soc. Coop. Sociale Domus Assistenza per le prestazioni di natura sanitaria (infermieristica e fisioterapica) da prestare agli ospiti del CSRR Il Melograno a far data dal 01/04/2018.
- cessare il comando temporaneo all'Unione Terre di Castelli di n. 2 collaboratori socio assistenziali operanti presso il CSRR Il Melograno a far data dal 01/04/2018;
- acquisire in comando dall'Ausl di Modena una figura di Infermiere professionale cat D1 a tempo pieno al fine di rispondere alle necessità di attuazione dei programmi e di gestione del servizio infermieristico in Casa Residenza per anziani di Vignola dal 04/06/2018;
- acquisire in mobilità dall'Unione terre di Castelli n. 1 unità di personale ascritto al profilo di Istruttore Amministrativo, Cat. C, a far data dal 01/09/2018 da collocare nell'Area amministrativa;
- assumere a tempo indeterminato a far data dal 01/09/2018 direttamente da parte dell'ASP di n. 2 educatori d'infanzia in conseguenza della procedura di stabilizzazione espletata dall'Unione Terre di Castelli da collocare nei Nidi d'infanzia;
- acquisire tramite mobilità una educatrice d'infanzia dall'Unione Terre d'Argine a far data dal 01/09/2018 da collocare nei Nidi d'infanzia a cui è seguita a far data dal 01/12/2018 mobilità in entrata;
- acquisire tramite comando una collaboratrice socio assistenziale dall'Unione dei Comuni del Distretto Ceramico Istituzione dei Servizi alla Persona dal 01/11/2018 da collocare presso la CRA.

In attesa della realizzazione Piano triennale 2018-2019-2020 dei fabbisogni di personale approvato con Delibera dell'Amministratore Unico n. 34 del 24/09/2018 la copertura dei posti vacanti ma necessari al funzionamento dell'Azienda sono stati ricoperti tramite assunzioni a Tempo Determinato o attingendo da Agenzia di Somministrazione Lavoro.

E' proseguito anche per l'anno 2018 il comando in uscita verso l'Unione Terre di Castelli di n. 2 istruttori amministrativi categoria C operanti presso il Servizio finanziario.

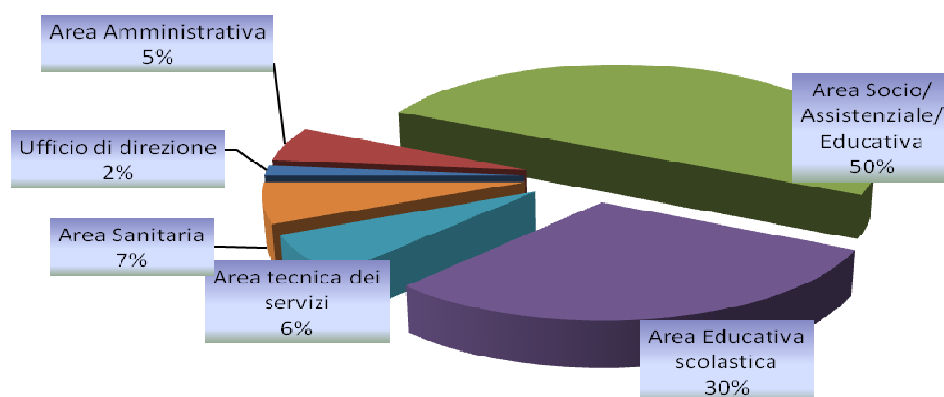
Nel corso del 2018 si sono anche registrate le seguenti dimissioni:

PROFILO E CATEGORIA	SERVIZIO	CAUSALE	DATA
Collaboratore Socio Assistenziale - Cat. C	Casa Residenza Anziani	Dimissioni volontarie per collocamento in quiescenza	01.09.2018
Educatore Professionale - Cat. C	CSRS I Portici	Dimissioni volontarie per collocamento in quiescenza	01.09.2018
Collaboratore Socio Assistenziale - Cat. C	Casa Residenza Anziani	Dimissioni volontarie	17.09.2018
Esecutore addetto lavanderia/guardaroba - Cat B1	Casa Residenza Anziani	Dimissioni volontarie	12.09.2018
Educatore d'Infanzia	Nido Infanzia	Dimissioni volontarie	01.09.2018
Educatore d'Infanzia - Cat C	Nido d'Infanzia	Dimissioni volontarie per collocamento in quiescenza	01.11.2018

PRESENZA DI PERSONALE RILEVATA A FINE ANNO																	
QUALIFICA		31/12/2016 ASP				Totale per settore attività	31/12/2017 ASP				Totale per settore attività	31/12/2018 ASP					Totale per settore attività
		TEMPO INDET.	COMANDATO	SOMMINI-STRATO	TOT.		TEMPO INDET.	COMANDATO	SOMMINI-STRATO	TOT.		TEMPO DET.	TEMPO INDET.	COMANDATO	SOMMINI-STRATO	TOT.	
DIRETTORE	DIRIGENTE				0	3				0	2					0	3
ISTRUTT. DIRETT./ RESPONSABILE AREA	D1/D3	3			3		2			2			3			3	
ISTRUTTORE DIRETTIVO/COORDINATORE DI SERVIZIO	D1				0	81				0	77		1			1	93
EDUCATORE COORDINATORE	D1	3			3		3			3			2			2	
EDUCATORE PROF.LE	C	14			14		14			14			11		1	12	
EDUCATORE ANIMATORE	C				0				1	1					1	1	
RESPONSABILI ATT. ASS.LI	C	3			3		3			3			5			5	
COLLABORATORE SOC. ASS	B3	46		15	61		42		14	56			48	1	23	72	
INFERMIERI PROFESSIONALI	D1		1	9	10				10	10				1	9	10	
T.D.R.	D1			2	2	12			2	2	12				2	2	12
AUTISTA MANUTENTORE	B3	2			2	11	2			2	10	1	2			3	12
OPERATORE ESEC. AUTISTA	B1				0					0						0	
COLLABORATORE CUOCO	B3	3			3		3			3			3			3	
COLLAB. SERVIZI AUSILIARI DI SUPPORTO	B3				0					0			1			1	
ESECUTORE AIUTO CUOCO	B1			4	4				3	3					3	3	
ESECUTORE ADDETTO LAVANDERIA	B1	1		1	2		1		1	2					2	2	
ISTRUTTORE DIRETTIVO/COORDINATORE DI SERVIZIO	D1				0	0				0	0		1			1	56
EDUCATORE INFANZIA	C				0					0		4	27		7	38	
COLLAB. PROFES. TECNICO NIDI	B3				0					0			1			1	
ESECUTORE TECNICO NIDI	B1				0					0		1	14		1	16	
TOTALE SENZA AMMINISTRATIVI	*****	75	1	31	107	107	70	0	31	101	101	6	119	2	49	176	176
COLLAB. AMMINISTRATIVO	B3	1		1	2	8	1		1	2	10		1		1	2	10
ISTRUTTORE AMM.VO	C	4			4		4		1	5			5		1	6	
ISTRUTTORE DIRETTIVO	D	2			2		2			3		1	1			2	
TOTALE AMMINISTRATIVI	****	7	0	1	8	8	7	0	2	10	10	1	7	0	2	10	10
TOTALE COMPLESSIVO	****	82	1	32	115	115	77	0	33	111	111	7	126	2	51	186	186

(*)inclusi i due Istruttori Amministrativi comandati dal 01/10/2013 al Comune di Vignola per la gestione dell'Ufficio Unico di Ragioneria

Personale diviso per Area al 31/12/2018



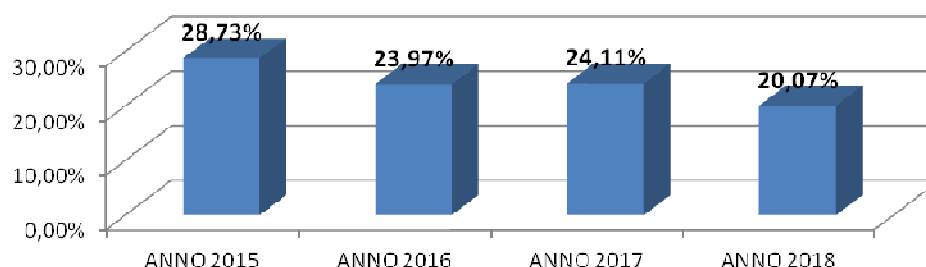
(*)inclusi i due Istruttori Amministrativi comandati dal 01/10/2013 al Comune di Vignola per la gestione dell'Ufficio Unico di Ragioneria

Nel corso degli ultimi anni si rileva come, la concomitanza di diversi elementi quali:

- le mobilità, i pensionamenti di personale;
- la nuova gestione del servizio infermieristico e riabilitativo;
- le prescrizioni limitative delle mansioni per parte del personale;

oltre alla possibilità limitata di addvenire a nuove assunzioni in ragione della perdurante incertezza sul futuro di ASP, abbiano determinato un'incidenza rilevante di personale somministrato, che come si evince dal grafico sotto riportato, pur rimanendo rilevante è in calo e in prospettiva con l'avvio della realizzazione del piano triennale dei fabbisogno 2018-2020 possa ulteriormente ridursi.

incidenza personale somministrato su totale del personale



Il personale somministrato ha contribuito in modo rilevante al mantenimento della qualità nell'erogazione dei servizi e al raggiungimento degli obiettivi previsti. L'Azienda, ha ritenuto e ritiene di riconoscere anche a detto personale la corresponsione della produttività per la performance organizzativa, destinando delle risorse extra rispetto al Fondo risorse per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività.

Relativamente al personale dipendente si riporta il dato riguardante le assenze registrate nell'anno:

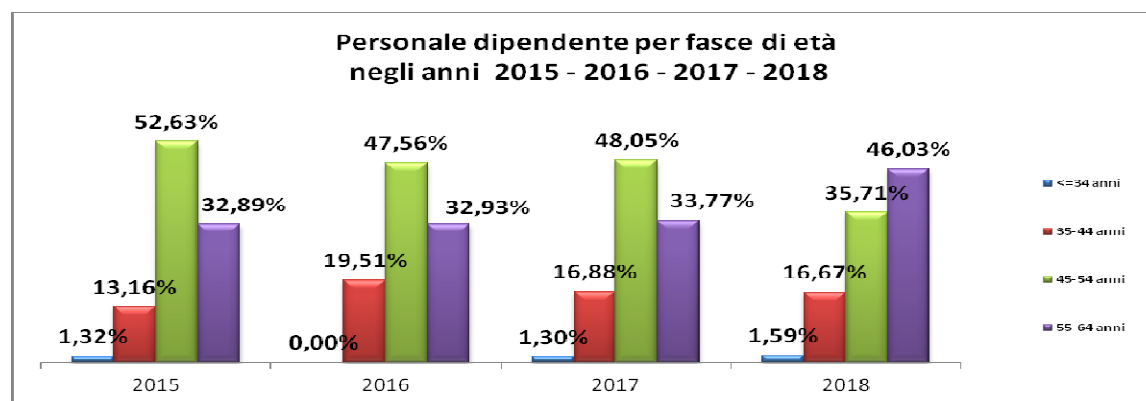
ASSENZE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO - ANNO 2018	totale	% di incidenza sulle giornate lavorabili
GIORNATE LAVORATE	20.178	78,42%
GIORNATE ASSENZA PER MALATTIA	1.305	5,07%
GIORNATE ASSENZA PERMESSI L.104/1992	414	1,61%
GIORNATE CONGEDO L.104/1993	167	0,65%
GIORNATE ASSENZA ALTRI PERMESSI	299	1,16%
GIORNATE ASSENZA PER INFORTUNI	44	0,17%
GIORNATE ASSENZA MEDIA PRO-CAPITE	16	
TOTALE ASSENZE	2.229	
% di incidenza delle Assenze sulle giornate lavorabili	8,78%	
GIORNATE ASSENZA PER FERIE ANNO 2018	2.570	9,99%
GIORNATE ASSENZA PER RECUPERO ORE STRAORDINARIE	590	2,29%
GIORNATE CONGEDO PARENTALE -D.LGS151/2001	13	0,05%
GIORNATE ASPETTATIVA SENZA ASSEgni	151	0,59%

La percentuale di assenza risulta in lieve crescita rispetto al 2017, ma inferiore rispetto agli anni precedenti nei quali si era attestata su un valore lievemente superiore al 9%. Si segnala come la percentuale per malattia pari al 5,07% per il 50% è rappresentata da assenze maggiori di 30 giorni di n. 12 dipendenti affetti da gravi patologie.

I valori risultano comunque in linea con quelli pubblicati da altre ASP della provincia e della regione. Il dato è significativo anche in termini di “valutazione di clima” e di valutazione del “burnout” nelle organizzazioni e nelle equipe di lavoro.

Il dato delle assenze per malattia, inoltre, va letto in modo integrato con l’elevato numero di personale con prescrizioni e con l’età media del personale dipendente che sta progressivamente aumentando come si evidenzia nella tabella e nel grafico sotto riportato.

QUALIFICA	LIMITAZIONE PARZIALE	% RISPETTO AGLI OPERATORI DIPENDENTI DI MEDESIMA QUALIFICA	TOTALE OPERATORI MEDESIMA QUALIFICA
COLLABORATORE SOC. ASS	30	57,69%	52
COLLABORATORE CUOCO	1	33,33%	3
ADDETTO ALLA LAVANDERIA	1	100,00%	1
EDUCATORE PROF.LE	2	12,50%	16
EDUCATORE INFANZIA	10	35,71%	28
ESECUTORE TECNICO	4	28,57%	14
TOTALE	48	66,67%	72
PERCENTUALE SUL TOTALE DEI DIPENDENTI A TEMPO INDETERMINATO		34,78%	



Vignola (MO), lì 07/05/2019

L'Amministratore Unico
(Dr. Marco Franchini)