

ASP TERRE DI CASTELLI
Giorgio Gasparini

ENTI SOCI:

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

**BILANCIO CONSUNTIVO
D'ESERCIZIO 2019**

**Approvato dall'Assemblea dei Soci
con delibera n° del
su proposta dell'Amministratore Unico
con delibera n° 14 del 08/05/2020**

CAP. 1 - STATO PATRIMONIALE AL 31/12/2019

ATTIVO					
		31/12/2019		31/12/2018	
A. CREDITI PER INCREMENTI DEL PATRIMONIO NETTO					
	Crediti per fondo di dotazione		-		-
	Crediti per contributi in conto capitale	-	5.000		480
	Altri crediti	-	-		-
TOTALE A "CREDITI PER INCREM. PATRIMONIO NETTO"		-	5.000		480
B. IMMOBILIZZAZIONI					
I	Immobilizzazioni immateriali				
	Costi di impianto e di ampliamento	-	-		-
	Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità	-	-		-
	Software	-	10.027		7.197
	Migliorie su beni di terzi	-	-		-
	Altre immobilizzazioni immateriali	-	-		-
	Totale BI "Immobilizzazioni immateriali"	-	10.027		7.197
II	Immobilizzazioni materiali				
	Fabbricati del patrimonio indisponibile	4.783.424	3.532.559	4.783.424	3.676.062
	(fondo ammortamento)	1.250.864	-	1.107.362	-
	Impianti e macchinari	138.244	16.821	136.450	21.822
	(fondo ammortamento)	121.422	-	114.629	-
	Attrezzature socio-assistenziali	310.881	48.226	281.472	28.258
	(fondo ammortamento)	262.656	-	253.214	-
	Mobili ed arredi	395.650	90.322	367.066	75.894
	(fondo ammortamento)	305.328	-	291.172	-
	Macchine d'ufficio, attrezzature informatiche e telefoniche	209.370	30.386	196.039	26.368
	(fondo ammortamento)	178.984	-	169.671	-
	Automezzi	309.833	2.623	321.047	7.868
	(fondo ammortamento)	307.211	-	313.180	-
	Altri beni (beni inventariati inf. a 516 euro)	75.523	-	72.793	-
	(fondo ammortamento)	75.523	-	72.793	-
	Immobilizzazioni in corso e acconti	-	-	-	-
	Totale BII "Immobilizzazioni materiali"	-	3.720.937		3.836.272
III	Immobilizzazioni finanziarie				
1a	Partecipazioni in società di capitali	-	1.000	-	1.000
1c	Partecipazioni in altri soggetti	-	-	-	-
2a	Crediti verso società partecipate	-	-	-	-
2b	Crediti verso altri soggetti	-	-	-	-
	Totale BIII "Immobilizzazioni finanziarie"	-	1.000		1.000
TOTALE B "IMMOBILIZZAZIONI"		-	3.731.964		3.844.469
C. ATTIVO CIRCOLANTE					
I	Rimanenze				
	Rimanenze beni socio sanitari	27.497	27.497	18.083	18.083
	Rimanenze beni tecnico economali	24.611	24.611	24.653	24.653
	Totale C1 "Rimanenze"	-	52.108		42.736

ATTIVO (segue)						
			31/12/2019		31/12/2018	
II	Crediti (con separata indicazione degli eventuali importi esigibili oltre l'esercizio successivo)					
	Crediti verso utenti		695.908	562.362	879.568	704.449
	(fondo svalutazione crediti)		133.546	-	175.119	-
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		-	-	-	-
	Crediti verso la Regione		-	1.600	-	21.204
	Crediti verso la Provincia		-	-	-	-
	Crediti verso Enti dell'ambito distrettuale		-	396.762	-	512.617
	Crediti verso Azienda Sanitaria		-	250.295	-	146.533
	Crediti verso lo Stato ed altri Enti pubblici		-	6.411	-	6.375
	Crediti verso società partecipate		-	-	-	-
	Crediti verso Erario		-	-	-	2.937
	Crediti per imposte anticipate		-	-	-	-
	Crediti verso altri soggetti privati		-	20.461	-	4.532
	di cui esigibili oltre l'esercizio successivo		-	363	-	910
	Crediti per fatture da emettere		-	839.108	-	661.510
	Totale C2 "Crediti"			2.076.999		2.060.157
	III	Attività finanziarie che non costituiscono immobilizzazioni			-	
IV	Disponibilità liquide					
	Cassa			7.676		7.158
	Banca			740.037		715.363
	Posta			44.291		17.579
	Totale CIV "Disponibilità liquide"			792.004		740.100
TOTALE C "ATTIVO CIRCOLANTE"				2.921.111		2.842.993
D. RATEI E RISCONTI						
	Ratei attivi			-		-
	Risconti attivi			15.958		9.385
TOTALE D "RATEI E RISCONTI"				15.958		9.385
TOTALE ATTIVO (A + B + C+ D)				6.674.033		6.697.327
CONTI D'ORDINE						
	per beni di terzi			-		-
	per beni nostri presso terzi			-		-
	per impegni			-		-
	per garanzie prestate			-		-
	per garanzie ricevute			-		-
TOTALE C "CONTI D'ORDINE"				-		-

PASSIVO				
		31/12/2019		31/12/2018
A. PATRIMONIO NETTO				
I	Fondo di dotazione			
	Fondo di dotazione al 01/01/2007	-	11.265	-
	Variazioni al Fondo di dotazione	-	-	-
II	Contributi in c/capitale al 01/01/2007	1.339.351	1.278.000	1.400.703
	(quota annua "sterilizzazione ammortamenti")	61.352	-	61.352
III	Contributi in c/capitale vincolati ad investimenti	1.484.835	1.417.001	1.725.401
	(quota annua "sterilizzazione ammortamenti")	67.833	-	60.136
VI	Riserve	-	1.293	-
VII	Utili (perdite) portati a nuovo	-	-	-
VIII	Utile (perdita) dell'esercizio	-	1.808	-
TOTALE A "PATRIMONIO NETTO"			2.709.367	3.017.173
B. FONDO PER RISCHI E ONERI				
	Fondo per imposte anche differite		-	-
	Fondo per rischi		-	-
	Altri fondi		155.156	135.564
TOTALE B "FONDO PER RISCHI E ONERI"			155.156	135.564
C. TRATTAMENTO DI FINE RAPPORTO			-	-
D. DEBITI (con separata indicazione degli eventuali importi esigibili oltre l'esercizio successivo)				
	Debiti verso soci per finanziamenti		-	-
	Debiti per mutui e prestiti		489.048	521.717
	Debiti verso istituto tesoriere		497.281	499.572
	Debiti per acconti		-	-
	Debiti verso fornitori		999.516	883.310
	Debiti verso società partecipate		-	629
	Debiti verso Regione		-	-
	Debiti verso Provincia		-	-
	Debiti verso Enti ambito distrettuale		591.759	603.915
	Debiti verso Azienda Sanitaria		-	5.167
	Debiti verso Stato e altri Enti Pubblici		8.735	-
	Debiti tributari		157.642	132.598
	Debiti verso Istituti di previdenza e sicurezza sociale		156.198	156.457
	Debiti verso personale dipendente		400.087	317.231
	Altri debiti verso privati		9.513	10.093
	Debiti per fatture da ricevere		499.731	410.477
TOTALE D "DEBITI"			3.809.510	3.541.166
E. RATEI E RISCONTI				
	Ratei passivi		-	-
	Risconti passivi		-	3.424
TOTALE E "RATEI E RISCONTI"			-	3.424
TOTALE PASSIVO E NETTO (A + B + C + D + E)			6.674.033	6.697.327
CONTI D'ORDINE				
	per beni di terzi		-	-
	per beni nostri presso terzi		-	-
	per impegni		-	-
	per garanzie prestate		-	-
	per garanzie ricevute		-	-
TOTALE C "CONTI D'ORDINE"			-	-

CAP. 2 - CONTO ECONOMICO 2019

CONTO ECONOMICO 2019		
	2019	2018
A) Valore della produzione		
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	5.933.932	5.149.426
a) Rette	2.504.278	1.880.403
b) Oneri a rilievo sanitario	2.719.174	2.629.325
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	710.480	639.698
d) Altri ricavi	-	-
2) Costi capitalizzati	129.185	123.073
b) Quota annua di contributi in conto capitale	129.185	123.073
4) Proventi e ricavi diversi	165.113	198.004
a) Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare	52.719	53.213
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse	92.790	116.138
c) Plusvalenze patrimoniali ordinarie	150	-
d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie	19.454	28.653
5) Contributi in conto esercizio	2.993.169	1.443.317
a) Contributi in conto esercizio da Regione	-	-
b) Contributi in conto esercizio da Provincia	-	-
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	2.898.344	1.335.468
d) Contributi da Azienda Sanitaria	3.024	10.319
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici	91.801	97.530
f) Altri contributi da privati	-	-
A) Valore della produzione Totale	9.221.399	6.913.820
B) Costi della produzione		
6) Acquisti beni	256.592	256.144
a) Acquisto beni socio-sanitari	73.480	97.030
b) Acquisto beni tecnico - economici	183.112	159.114
7) Acquisti di servizi	3.506.117	2.654.792
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	107.049	175.181
b) Servizi esternalizzati	721.659	480.003
c) Trasporti	69.690	62.623
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	58.966	45.807
e) Altre consulenze	10.945	28.571
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	1.942.643	1.376.805
g) Utenze	333.565	243.260
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	188.961	176.877
i) Costi per organi istituzionali	23.202	23.202
j) Assicurazioni	45.044	39.284
k) Altri servizi	4.393	3.179
8) Godimento di beni di terzi	363.061	202.159
a) Affitti	331.108	172.475
c) Service e noleggi	31.953	29.684
9) Per il personale	4.480.336	3.472.129
a) Salari e stipendi	3.482.063	2.684.642
b) Oneri sociali	875.665	677.595
d) Altri costi personale dipendente	122.608	109.892
10) Ammortamenti e svalutazioni	205.268	214.032
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	2.660	1.592
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	189.608	189.440
d) Svalutazione crediti dell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	13.000	23.000

11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	-	9.372	-	12.823
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	-	9.372	-	12.823
12) Accantonamenti ai fondi rischi		-		-
Accantonamenti ai fondi rischi		-		-
13) Altri accantonamenti		20.154		-
Altri accantonamenti		20.154		-
14) Oneri diversi di gestione		139.267		49.531
a) Costi amministrativi		22.715		18.048
b) Imposte non sul reddito		8.435		5.285
c) Tasse		23.862		19.208
e) Minusvalenze ordinarie		267		1.125
f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie		83.988		5.865
B) Costi della produzione Totale		8.961.423		6.835.964
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		259.976		77.856
C) Proventi e oneri finanziari				
16) Altri proventi finanziari		54		47
b) Interessi attivi bancari e postali		3		19
c) Proventi finanziari diversi		51		28
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari		4.926		7.391
a) Interessi passivi su mutui		-		-
b) Interessi passivi bancari		4.926		7.391
C) Proventi e oneri finanziari Totale	-	4.872	-	7.344
E) Proventi e oneri straordinari				
20) Proventi straordinari:		15.646		17.114
a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali		15.646		17.114
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		15.646		17.114
Risultato prima delle imposte (A + B + C + D + E)		270.750		87.626
22) Imposte sul reddito				
a) Irap		267.081		246.447
b) Ires		1.861		1.797
23) Utile o (perdita) di esercizio		1.808	-	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 31/12/2019

Signori soci,

il progetto di bilancio dell'esercizio sociale chiuso al 31 dicembre 2019 che sottoponiamo al Vostro esame ed alla Vostra approvazione evidenzia un utile d'esercizio pari a € 905= dopo avere accantonato imposte sul reddito d'esercizio (Irap e Ires), correnti, differite ed anticipate, per complessivi € 268.942 ed effettuato ammortamenti e svalutazione crediti per € 192.268.

Il bilancio d'esercizio chiuso al 31 dicembre 2019 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 2019 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:

- 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;
- durante l'esercizio 2019 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;
- i saldi di bilancio corrispondono ai saldi contabili, tenuto conto delle scritture di rettifica e di assestamento;
- 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.

- 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:

- le immobilizzazioni immateriali risultano contabilizzate al costo, al netto degli ammortamenti imputati al relativo fondo ammortamento;
- 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;
- 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;
- le rimanenze finali, pari a complessivi € 55.108, sono state valutate al costo di acquisto nel rispetto delle vigenti disposizioni civilistiche in materia;
- i ratei e i risconti sono iscritti sulla base del principio della competenza temporale dei costi e dei proventi comuni a più esercizi;
- 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;
- 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 31/12/2018	Variazione	Valore netto al 31/12/2019
Crediti per contributi in conto capitale	480	4.520	5.000
Totale	480	4.520	5.000

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 2019 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 31/12/2018	Acquisti/Vendite	Amm.ti	Valore netto al 31/12/2019
Software	7.197	5.490	2.660	10.027
Migliorie su beni di terzi	-	-	-	-
Totale	7.197	5.490	2.660	10.027

Software

Nella voce BI del bilancio risultano iscritte, tra le immobilizzazioni immateriali, spese per software applicativi per complessivi € 10.027.

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 2019 per un importo complessivo pari ad € 189.608, 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 2019 è pari ad € 3.720.937. Non sono presenti al 31/12/2019 "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 2019:

Descrizione voce	Valore netto al 31/12/2018	Acquisti/Vendite	Amm.ti	Valore netto al 31/12/2019
Software	7.197	5.490	2.660	10.027
Migliorie su beni di terzi	-	-	-	-
Fabbricati indisponibili	3.676.062	-	143.503	3.532.559
Attrezzature e macchinari	21.822	1.793	6.794	16.821
Attrezzature socio sanitarie	28.258	30.564	10.597	48.226
Mobili ed arredi	75.894	28.584	14.157	90.322
Attrezzature informatiche/telefoniche	26.368	13.331	9.313	30.386
Automezzi	7.868	-	5.245	2.623
Immobilizz. In corso	-	-	-	-
Totale	3.843.469	79.763	192.268	3.730.964

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 31/12/2018	Valore 31/12/2019	Differenza
Rimanenze	42.736	52.108	9.372
Crediti esigibili entro 12 mesi	2.234.366	2.076.635	- 157.731
Crediti esigibili oltre 12 mesi	910	363	- 547
Fondo svalutazione crediti	- 175.119	- 133.546	- 41.573
Disponibilità liquide	740.100	792.004	51.904
Ratei e risconti attivi	9.385	15.958	6.573
Totale attivo	2.852.378	2.803.522	- 132.002

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-economiche. 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 2019 allo stralcio di crediti per € 54.572, a seguito della trasmissione degli Atti gestionali del Direttore n. 53 del 5/2/2019 e n. 96 del 5/3/2019, utilizzando parte del Fondo svalutazione crediti, in quanto ritenuti inesigibili.

Fondo svalutazione crediti

A seguito dell'operazione sopra descritta e tenuto conto di un ulteriore accantonamento di euro 13.000 effettuato a fronte dei crediti maturati nel corso del 2019, risulta iscritto, al 31 dicembre 2019, un Fondo svalutazione crediti per un totale di euro 133.546, ritenuto congruo rispetto ai crediti iscritti in bilancio, anche in considerazione dell'esito positivo di una procedura di recupero crediti riscontrato nel febbraio del corrente anno.

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	2.303
Affitto immobile anticipato	9.085
Bolli autovettura competenza anno succ	778
Buoni pasto dipendenti non consumati	3.792
Totale	15.958

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 31/12/2018	Valore 31/12/2019	Differenza
Fondo per rischi e oneri	135.564	155.156	2.510
Debiti esigibili entro 12 mesi	3.019.450	3.303.962	284.513
Debiti per mutui e prestiti	521.717	489.048	- 32.669
Ratei e risconti passivi	3.424	-	- 3.424
Totale passivo	3.680.155	3.948.167	250.930

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 31/12/2019 è pari a € 489.048=, le quote capitali rimborsate nel 2019 sono pari a € 65.930=.

Debiti verso Istituto tesoriere

Il saldo di € 497.281= esprime l'effettivo debito per capitale, interessi ed oneri accessori maturati ed esigibili alla data del 31/12/2019, 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 31/12/2019 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

Non risultano iscritti ratei e risconti 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 31/12/2019, 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.

La perdita d'esercizio del 2018 è stata interamente coperta dalle Riserve.

Descrizione voce	Valore netto al 31/12/2018	Variazione contributi	Quota "sterilizzazione ammortamenti"	Valore netto al 31/12/2019
Fondo di dotazione	11.265	-	-	11.265
Contributi c/capitale iniziali	1.339.351	-	61.352	1.278.000
Contributi c/capitale	1.665.265	- 180.431	67.833	1.417.001
Riserve da conferimento	161.909	- 160.618	-	1.291
Utile (Perdita) d'esercizio	- 160.618	162.427	-	1.808
Totale	3.017.172	- 178.622	129.185	2.709.365

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 2019 per il pagamento degli infermieri

professionali, per un totale di € 401.730=, 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 € 19.454=. 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 2019 per personale dell'Asp comandato ad altri enti, per un totale di € 57.088=.

Proventi straordinari

Risultano iscritti, alla voce "E20a", proventi straordinari derivanti da donazioni da parte di privati per € 15.646=.

Oneri diversi di gestione

Risultano iscritte in bilancio tra gli oneri diversi di gestione, alla voce "B14f", sopravvenienze passive ordinarie per € 81.040=.

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 2019 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, che si configurano per l'Azienda come attività commerciale ai fini IRES, l'Irap viene assolta utilizzando il metodo del metodo reddituale, applicando l'aliquota del 3,90% sulla differenza tra valore e costo della produzione.

IRES

L'imponibile è generato dal reddito derivante dal possesso di fabbricati e dalla gestione dei servizi educativi per l'infanzia.

Nel corso dell'anno 2019 l'A.S.P. ha svolto, oltre all'attività istituzionale, per la quale viene meno l'obbligo di applicazione dell'IRES, così come disposto nel 2° comma lett. B dell'art. 74 del DPR 22/12/86 n. 917 del T.U.I.R., anche attività che esulano da quelle istituzionali, definibili come "commerciali". Il reddito prodotto da tali attività soggiace alle regole ordinarie di determinazione del reddito d'impresa così come stabilito agli artt. 143 e seguenti del T.U.I.R.. In particolare l'art. 144 del T.U.I.R. stabilisce che l'Ente non commerciale che svolge anche attività commerciali deve tenere per queste ultime una contabilità separata, necessaria anche ad una oggettiva detraibilità dei costi diretti.

Risultato dell'esercizio

Il Risultato d'esercizio evidenzia un utile di € 1.808=.

Tempestività dei pagamenti (art. 33 D.Lgs. 33/2013)

L'indicatore di tempestività dei pagamenti è stato calcolato in base all'art. 9 del DPCM 22/09/2014, il quale stabilisce quanto segue: "L'indicatore di tempestività dei pagamenti di cui ai commi 1 e 2 del presente articolo è calcolato come la somma, per ciascuna fattura emessa a titolo di corrispettivo di una transazione commerciale, dei giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura o richiesta equivalente di pagamento ai fornitori moltiplicata per l'importo dovuto, rapportata alla somma degli importi pagati nel periodo di riferimento."

Indicatore di tempestività dei pagamenti annuale registrato per il 2019: + 44,6

* * *

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 08/05/2020

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	21
B1) AMMINISTRAZIONE, FINANZA E PATRIMONIO.....	21
- INCARICATO DI AREA AMMINISTRATIVA	21
- INCARICATO SERVIZI FINANZIARI	21
- INCARICATO SERVIZIO PATRIMONIO	21
B2) CASA RESIDENZA VIGNOLA.....	28
CENTRO DI COSTO: 501 – CASA RESIDENZA DI VIGNOLA	28
B3) AREA SERVIZI	35
CENTRO DI COSTO: 502 - CENTRO DIURNO ANZIANI VIGNOLA.....	35
CENTRO DI COSTO: 509 - TRASPORTO ASSISTITI	39
CENTRO DI COSTO: 510 – COMUNITA' ALLOGGIO "IL CASTAGNO SELVATICO" DI GUIGLIA.....	41
CENTRO DI COSTO: 511 – STIMOLAZIONE COGNITIVA.....	43
CENTRO DI COSTO: 601 – CENTRO SOCIO RIABILITATIVO DIURNO DISABILI "I PORTICI"	45
CENTRO DI COSTO: 607 – LABORATORIO OCCUPAZIONALE "cASPita!"	50
CENTRO DI COSTO: 609 – CENTRO SOCIO RIABILITATIVO RESIDENZIALE DISABILI "IL MELOGRANO"	53
B4) SERVIZI EDUCATIVI PER LA PRIMA INFANZIA.....	57
CENTRI DI COSTO: 700 - 705 – NIDI D'INFANZIA.....	57
C) ANALISI DEGLI INVESTIMENTI EFFETTUATI, ANCHE CON RIFERIMENTO A QUELLI PREVISTI	61
D) VALUTAZIONI SULL'UTILE D'ESERCIZIO	61
F) DATI ANALITICI RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE, CON LE VARIAZIONI INTERVENUTE NELL'ANNO.....	61

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*.

Per il triennio 2019/2021, l'indirizzo ricevuto da ASP dagli enti soci è stato quello di consolidare le nuove acquisizioni, lavorando per una struttura in grado di garantire continuità e qualità nell'erogazione di servizi alle persone.

Il principale obiettivo strategico per il 2019 ha quindi riguardato la **Rifondazione dell'Azienda**: qualcosa di meno della sua costituzione ma molto di più di una semplice riorganizzazione; avviato,

con l'acquisizione di nuovi servizi, il processo ha visto la messa a regime della nuova organizzazione e la sua stabilizzazione. Per raggiungere l'obiettivo è stato necessario agire su tre aree di intervento: la prima **istituzionale**, che ha visto la revisione della convenzione istitutiva entrata in vigore a Marzo 2019 e successivamente la redazione degli atti bilaterali tra ASP ed i Comuni proprietari di immobili ceduti per l'erogazione dei servizi e le convenzioni con l'Unione Terre di Castelli, che regolano le funzioni di ragioneria, patrimonio, personale e centrale unica di committenza e la approvazione del contratto integrativo conseguente il nuovo CCNL; la seconda è **amministrativa** e prevede il riordino di molti dei procedimenti aziendali, la necessaria implementazione del sistema informatico, la gestione dei procedimenti per l'acquisizione del personale per il necessario adeguamento della dotazione organica; la terza è **organizzativa** ed è un processo in divenire che richiede la rivisitazione della struttura al fine di renderla idonea alle nuove dimensioni.

Altro obiettivo strategico, collegato al primo, è il **progetto WELLfare** ovvero, da un lato, il raccordo con la struttura organizzativa regionale delle ASP, CISPEL, che sta lavorando, con l'apporto di esperti esterni, sul tema dello sviluppo, della sostenibilità e della forma giuridica dell'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona e sulla qualità dei servizi erogati; dall'altro, la promozione di uno sviluppo dei servizi socio-sanitari del Distretto, mediante la progettazione di un polo innovativo, che includa anche la ristrutturazione e l'ampliamento dell'attuale edificio che ospita Casa Residenza Anziani e Centro Diurno. Una prima ipotesi progettuale è stata inviata alla Regione nel novembre 2018, al fine di ottenere i necessari finanziamenti. Nel corso del 2019 questa progettualità ha preso forma nel Progetto LIFE i cui sviluppi saranno di interesse per l'annualità 2020. Infatti, solo nel corso del mese di dicembre 2019 il progetto ha riscontrato il gradimento della Regione, per la sua forte valenza di integrazione socio-sanitaria, attraverso il finanziamento della parte relativa alla sanità.

Gli altri obiettivi strategici, nel triennio, riguardano le progettualità innovative e sperimentali; in particolare, il **Progetto qualità e miglioramento continuo** che ha visto coinvolti tutti i servizi socio-sanitari di ASP e i nidi d'infanzia, con l'elaborazione e/o revisione delle carte dei servizi e dei questionari per la rilevazione della qualità percepita da utenti e operatori. Nell'ambito della qualità trova luogo inoltre il consolidamento della supervisione anche per i servizi socio-assistenziali non soggetti all'accreditamento e la consulenza psicologica a favore dei familiari degli ospiti. Nel corso del 2019 si sono poste in essere tutte le azioni per il rinnovo dell'accreditamento dei servizi di Casa residenza anziani, Centro socio riabilitativo residenziale Il Melograno e centro socio riabilitativo diurno I Portici; percorso che si è concluso nell'autunno con la visita da parte dell'Organismo tecnico per l'accreditamento provinciale (OTAP) con l'ottenimento del rinnovo fino al 31/12/2024.

Infine, si è realizzato l'avvio nel corso del 2019, di **Progetti innovativi**, a cominciare dal "Dopo di noi", che vede in particolare il coinvolgimento dei servizi per i disabili e l'apertura il 26/01/2019 della Comunità alloggio per anziani Il Castagno Selvatico di Guiglia.

La complessiva annualità 2019 è stata caratterizzata dal consolidamento dei mutamenti avvenuti nel corso del 2018, questo nuovo assetto aziendale ha visto la conclusione di un primo ciclo caratterizzato dalla ridefinizione del modello gestione/committenza tra ASP ed Unione/comuni su servizi "standard" mentre già nel corso del 2019 si è avviata una seconda fase che riguarda lo sviluppo di innovative progettazioni.

Altri eventi significativi nel corso del 2019 hanno riguardato la carica dell'Amministratore Unico. Il Dr. Marco Franchini era in scadenza al 31.12.2019; l'Assemblea dei Soci con delibera n. 7 del 19.12.2019 ne ha disposto la conferma sino al 31.12.2024.

Relativamente all'incarico di Direttore, L'Amministratore Unico con propria deliberazione n. 44 del 22.11.2019, a seguito di presa d'atto dei contenuti della deliberazione di Giunta dell'Unione Terre di Castelli n. 86 del 01.08.2019, nonché della determinazioni nn. 1006 dell'11.11.2019 e n. 1038 del 19.11.2019 della Responsabile della Struttura "Risorse Umane – Gestione Giuridica del Personale" ha attribuito il nuovo incarico di Direttore dell'Azienda alla Dott.ssa Elisabetta Scoccati, con ciò confermando il ruolo di direzione dell'ASP in condivisione con la struttura Welfare dell'Unione.

Relativamente all'assetto organizzativo aziendale, si è sostanzialmente confermato il modello precedente in vigore dal 01.04.2018 approvato con Delibera dell'Amministratore Unico n. 09 del 29/03/2018:

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

AREA/SERVIZIO	PRESENZA RESPONS.	POSIZ. ORG.TIVA	SERVIZIO	PRESENZA COORD.	POSIZ. ORG.TIVA
1) AREA AMMINISTRATIVA	SI	SI	AMMINISTRATIVO	NO	NO
2) AREA SERVIZI	SI	SI	SERVIZIO CS.R.R. IL MELOGRANO	SI	NO
			CENTRO I PORTICI	SI	NO
			COMUNITA' ALLOGGIO ANZIANI GUIGLIA	SI	NO
			LABORATORIO CASPITA	SI	NO
			CENTRO DIURNO ANZIANI DI VIGNOLA e SERVIZIO SPECIALISTICO DI STIMOLAZIONE COGNITIVA	SI	NO
			TRASPORTO AI CENTRI DIURNI		
3) SERVIZIO CASA RESIDENZA PER ANZIANI	SI	SI	CASA RESIDENZA PER ANZIANI DI VIGNOLA	SI (coincide con il Responsabile di Servizio)	NO

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

SERVIZIO	PRESENZA RESPONSABILE	PRESENZA COORD.	POSIZ. ORG.TIVA
1) SERVIZI EDUCATIVI PER LA PRIMA INFANZIA	NO (in capo alla Direttrice)	SI	NO

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

SERVIZIO	ACCORDO	FUNZIONE
1) SERVIZI FINANZIARI	ACCORDO ASP/COMUNE DI VIGNOLA/UNIONE	SERVIZIO RAGIONERIA (in scadenza al 31/12/2019)
2) SERVIZIO PATRIMONIO	ACCORDO ASP/UNIONE	SERVIZIO PATRIMONIO terminato il 30/09/2019)

In relazione a questi ultimi specifici Accordi, preme ricordare che con deliberazione dell'Amministratore Unico n. 30 del 02 agosto 2019 si è prorogato sino al 31.12.2019 l'Accordo vigente per la gestione in forma Unitaria (fra l'ASP, il Comune di Vignola e l'Unione Terre di Castelli) del Servizio Finanziario, al fine di garantire continuità gestionale all'Ufficio Unico di ragioneria ma prevedendo che le condizioni ivi contenute sarebbero state oggetto di rivalutazione da parte dei tre enti coinvolti, in ragione della decorrenza prevista al 01.01.2020. Con successivo atto dell'Amministratore Unico - n. 49 del 20 dicembre 2020 -, anche in considerazione del cambio della figura di Direttore e per collegare il servizio Finanziaio al più complesso progetto di riorganizzazione aziendale, si è confermato l'Accordo a tutto il 31 dicembre 2020.

Per quanto attiene al Servizio patrimonio, l'Accordo con l'unione Terre di Castelli è terminato il 30 settembre 2020. ASP ha partecipato al concorso indetto da Unione Terre di Castelli in nome e per conto di diversi Enti, per l'assunzione di n. 4 Istruttori tecnici – geometra – Cat. C con assunzione prevista nel mese di aprile 2020. In data 20 aprile u.s. ASP ha pertanto proceduto alla sottoscrizione

del contratto di lavoro con una unità di Personale con profilo professionale di “Geometra” a 36 ore settimanali attivando al contempo il comando per 18 ore/settimanali presso l’Ufficio Tecnico dell’Unione Terre di Castelli.

La scelta organizzativa dell’Azienda prevede che i Responsabili, per la gestione dei servizi di competenza, possano essere 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. Anche in questo ambito, 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 P.O. e delle particolari responsabilità.

Per l’annualità 2019 sono state confermate le seguenti particolari responsabilità:

- ✓ Coordinatore del Servizio Centro I Portici
- ✓ Coordinatore del Servizio Laboratorio Caspita
- ✓ Coordinamento del Servizio Centro II Melograno
- ✓ Coordinamento operativo servizio approvvigionamenti
- ✓ Coordinamento operativo del nucleo di attività Casa Protetta
- ✓ Coordinamento operativo del nucleo di attività R.S.A.
- ✓ 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 Cucina della Casa Residenza Anziani e del Centro Diurno Anziani
- ✓ Ufficio Relazioni con il Pubblico
- ✓ Gestione Operativa della rilevazione necessità di approvvigionamento per il CSRR II Melograno
- ✓ Gestione Operativa delle relazioni con i Referenti Sanitari per la salute degli ospiti del CSRR II Melograno
- ✓ Coordinamento dei Servizi alla Prima Infanzia.

A tutte le figure cui vengono attribuite le particolari responsabilità sopra indicate vengono riconosciute le indennità di cui all’art. 70 quinquies commi 1 e 2 del CCNL del 21.05.2018.

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 2019. L'illustrazione prevede dei **capitoli accorpati per materia** ove si evidenzia per ogni Centro di costo l'Area di intervento/Centro di responsabilità. Per quanto concerne l'analisi dei costi, si dettaglia sulla base dei diversi Centri di costo, anche questi raggruppati per materia.

B1) AMMINISTRAZIONE, 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**

AREA AMMINISTRATIVA	
Cambiamenti ed attività rilevanti nell'anno	L'Area Amministrativa nel corso dell'anno 2019 ha maturato più consapevolezza della necessità di adattare il modello organizzativo ad una Azienda in fase espansiva e con una attività che nel corso dell'anno si è andata consolidandosi. L'anno precedente, il conferimento da Unione ad ASP del CSRR per disabili Il Melograno di Montese (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, ma l'anno 2019 con l'attività di detti servizi a pieno regime si sono consolidate necessità, procedure, adattamenti organizzativi. Nel corso dell'anno 2019 in particolare, con atto nr. 209 assunto dalla Direttrice in data 08 luglio, ai sensi del nuovo CCNL Funzioni Locali del 21 maggio 2018 e in applicazione degli indirizzi dell'Amministratore Unico deliberati con atto n. 20 del 17 maggio 2019, si è conferito, con decorrenza 01.07.2019 e sino al 31.12.2019, l'incarico di Vice Direttore di ASP alla Responsabile di Area Amministrativa, consolidando la Direzione ASP e il coordinamento delle attività amministrative all'interno di una più generale visione della Azienda. Con il cambio della figura dirigenziale di Direttore avvenuto il 25 novembre ma con un periodo di "vacatio" nel passaggio degli incarichi, si sono rinviate all'anno 2020 le fasi decisive dell'intero processo riorganizzativo. In generale e per l'anno 2019 ASP ha mantenuto il macro modello organizzativo che vede un servizio amministrativo centralizzato, al fine di evitare il rischio di duplicazione degli apparati, anche tramite conferma di buona parte degli Accordi in essere con le strutture organizzative di staff dell'Unione Terre di Castelli, con l'obiettivo di rivederne i contenuti in armonia e in sinergia con il previsto nuovo 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. Con un aggiornamento della dotazione organica che si assesta nel corso dell'anno dai 175 ai 185 posti complessivi. Per il servizio si segnalano, tra i tanti due procedimenti che hanno comportato una attività particolarmente complessa: - Nel mese di aprile si è approvato il bando del Concorso pubblico per soli esami per la copertura di n. 11 posti a tempo indeterminato, con orario di lavoro a tempo pieno, di <i>Educatore Servizi per la Prima Infanzia</i> per dare maggiore stabilità ai Nidi d'Infanzia. Procedimento concorsuale che si è concluso con l'approvazione della graduatoria in data 03 giugno; - L'applicazione del nuovo CCNL maggio 2018 Funzioni Locali e la definizione del nuovo Contratto Collettivo territoriale di parte normativa sottoscritto in data 12 luglio 2019 e del Contratto Collettivo Territoriale di parte economica la cui pre-intesa è stata sottoscritta in data 30 ottobre 2019 e l'intesa definitiva in data 30 dicembre 2019. Si sono avviate e concluse con la contrattazione decentrata la distribuzione delle risorse economiche disponibili nel fondo ASP costituito, per poi dare corso all'applicazione dei nuovi istituti Si è continuato a garantire, per i servizi di line, la tempestività nella 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. L'attività prodromica a contenere le morosità ed ad individuare un procedimento di gestione dei crediti ha consentito già nel corso dell'anno 2019 di recuperare risorse esigibili ed avviare rateizzazioni. Nell'ambito dell'Area Amministrativa ed in collaborazione rispettivamente con il Responsabile di Area Servizi e fino al 30 settembre con il Responsabile del Servizio Patrimonio sono state assicurate le seguenti principali attività collegate a: • documenti di programmazione economico-finanziaria; • controllo di gestione; • debiti informativi; • gestione del Patrimonio Per quest'ultima attività ed in relazione alla fase successiva alla scadenza dell'Accordo per la gestione del Servizio Patrimonio, come nelle parti precedenti si è ricordato, l'Area Amministrativa si è fatta carico della gestione in attesa della conclusione del concorso per l'assunzione di una unità di geometra a tempo indeterminato.
--	---

Obiettivi	In relazione a quanto sopra evidenziato, il 2019 è da considerarsi un anno di maturazione e di maggiore definizione 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 linea. Si sono confermate azioni finalizzate a consolidare le competenze che sono necessarie a garantire ancora il modello di Area Amministrativa unica e centralizzata. I nuovi servizi ed attività acquisite nell'anno 2018 ed entrate a regime nel 2019 per annualità intera, e la confermata struttura dell'Azienda multi-servizi in espansione, pongono l'ASP centrale nel sistema dei servizi socio assistenziali, socio sanitari ed educativi/scolastici, accreditati e non, del territorio distrettuale, anche come Azienda orientata all'innovazione ed alla sperimentazione, Per consolidare tale visione aziendale è necessario riprendere e consolidare la valutazione sul modello di servizio amministrativo e di staff sia per sostenere e accompagnare la realizzazione di un nuovo modello di welfare e di gestione di servizi nuovi che sappiano affrontare le sfide del prossimo futuro. 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 2019, gli obiettivi indicati nel Piano, sia quelli strategici trasversali sia quelli operativi di Area, sono stati raggiunti. In particolare si è evidenziato un generale ed ottimale raggiungimento dei target di medio periodo ed un sostanziale allineamento ai valori di target previsti a fine ciclo annuale e quindi al 31.12.2019, anche se non riferibile a tutti gli obiettivi e con alcune differenze. Buona parte degli Obiettivi erano orientati a promuovere e consolidare un processo riorganizzativo dei servizi ASP, quali inseriti nel più complessivo ambito del Welfare Locale e quindi da ripensare alla luce dei mutati assetti, dei nuovi bisogni ed in relazione al sistema delle competenze così come declinate negli atti di organizzazione e di programmazione aziendali. Processo non del tutto concluso per quanto sopra ricordato.
-----------	--

SERVIZI FINANZIARI	
Attività specifiche	I Servizi Finanziari si occupano della gestione dell'intero sistema di contabilità economico-patrimoniale e della gestione fiscale dell'ASP, la quale, per le funzioni di Ragioniere, si avvale della collaborazione del Dirigente dei Servizi Finanziari dell'Unione Terre di Castelli, nell'ambito di un accordo a tre stipulato anche con il Comune di Vignola. In particolare le attività dei Servizi Finanziari riguardano: • redazione in collaborazione con il Direttore degli strumenti di programmazione; • tenuta della contabilità generale dell'Azienda, articolata a fini conoscitivi per Centri di Costo; • gestione del ciclo attivo, a partire dall'emissione delle fatture, e del ciclo passivo, a partire dalla ricezione delle fatture • redazione del bilancio consuntivo d'esercizio, comprendente Conto economico, Stato patrimoniale, Nota integrativa e indicatori relativi alle risorse economiche-finanziarie da inserire all'interno del Bilancio sociale; • tenuta della contabilità fiscale e relative dichiarazioni; • rapporti con il Tesoriere dell'ente e relativi rapporti finanziari (anticipi di cassa, anticipi fatture, gestione conti correnti postali); • tenuta e alimentazione dei dati presenti sulla Piattaforma certificazione crediti del MEF;

	• adempimenti connessi alla Banca Dati Amministrazioni Pubbliche con riferimento a budget preventivi e bilanci d'esercizio; • adempimenti connessi alle rilevazioni ISTAT del bilancio d'esercizio (SEC 2010); • eventuali pratiche di assunzione indebitamento; • tenuta dell'inventario dei beni mobili ed immobili di ASP; • rapporti con l'organo di revisione contabile
Modalità effettuazione del servizio	"Accordo tra l'ASP Terre di Castelli "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 e rinnovato con atto dell'Amministratore Unico n. 49 del 20/12/2019 .
Obiettivi	E' proseguito nel corso del 2019 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 2019, nonostante il pensionamento di entrambe le unità adibite al nucleo di contabilità generale, la gestione unificata ha permesso di garantire, rispettando gli standard abituali, le attività proprie del servizio e di supportare con l'intera struttura l'avviamento e la formazione delle due nuove unità.

SERVIZIO PATRIMONIO	
Modalità effettuazione del servizio	Fino al 30 settembre 2019, in vigore dell'Accordo con l'Unione Terre di Castelli ed in coerenza con quanto disciplinato, per il coordinamento e lo svolgimento delle attività amministrative e gestionali relative alla gestione del Patrimonio" ASP ha usufruito delle prestazioni del geometra Alessandro Davalli – Del Settore Tecnico dell'Unione – autorizzato per 9 ore settimanali a ricoprire il ruolo di 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 ha risposto direttamente. Si è avvalso del supporto dell'Area Amministrativa ed in particolare dell'Ufficio Approvvigionamenti ed ha collaborato ed agito in sinergia con la responsabile di Area. Per la realizzazione delle attività specifiche di manutenzione, ha programmato ed organizzato l'attività del Collaboratore Tecnico-Manutentivo/Autista. A far data dal 01 ottobre 2019 le attività del Geometra sono state garantite dall'Area Amministrativa in stretta collaborazione con la Direzione ed in particolare con la Direttrice a cui compete la responsabilità complessiva del servizio Patrimonio in quanto in staff alla medesima.
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. Si sono effettuati i sopralluoghi necessari per presidiare le attività manutentive anche nelle strutture non di proprietà ASP.

CDC – 100 COSTI GENERALI	CONSUNTIVO 2018	PREVISIONE 2019	CONSUNTIVO 2019
RICAVI			
02) Costi capitalizzati			
b) Quota annua di contributi in conto capitale			
Quota contr./donazioni c/capitale	36.959,96	40.060,00	37.703,69
04) Proventi e ricavi diversi			
a) Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare			
Proventi da utilizzo del patrimonio immobiliare	53.212,98	52.020,00	52.718,60
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse			
Arrotondamenti attivi	9,40	-	8,27
Introiti da sponsorizzazioni			819,67
Recuperi e rimborsi vari	16.814,84	10.000,00	7.445,90
Recupero imposta di bollo	3.310,00	3.000,00	3.136,00
Rimborsi assicurativi	2.311,91	3.000,00	1.135,03
Rimborsi per personale da altri enti	61.689,24	58.542,00	57.087,70
c) Plusvalenze ordinarie			
Plusvalenze patrimoniali			150,00
Insussistenze attive ordinarie	-	-	-
Sopravvenienze attive ordinarie	27.657,65	-	11.724,01
05) Contributi in conto esercizio			
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	-	-	203.164,19
16) Altri proventi finanziari			
b) Interessi attivi bancari e postali			
Interessi attivi bancari	18,72	30,00	2,51
c) Proventi finanziari diversi			
Interessi attivi da clienti	27,93	30,00	51,34
20) Proventi straordinari			
a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali			
Donazioni ed erogazioni liberali	-	-	1.000,00
Totale RICAVI	202.012,63	166.682,00	376.146,91
COSTI			
06) Acquisti beni			
a) Acquisto beni socio-sanitari			
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	47,80	80,00	24,42
b) Acquisto beni tecnico - economali			
Attrezz. e beni di modico valore	292,04	-	549,00
Beni durevoli inf. € 516	1.029,92	500,00	202,52
Carburanti e lubrificanti	511,55	1.700,00	356,32
Mat. per pulizia-igiene	268,02	150,00	177,63
Stampati e cancelleria	4.083,11	2.125,00	5.924,65
07) Acquisti di servizi			
b) Servizi esternalizzati			
Pulizie locali	9.524,88	11.866,00	10.708,71
Service buste paga e contratti	46.000,00	46.000,00	46.000,00
Spese di vigilanza	717,90	800,00	790,73
e) Altre consulenze			
Incarichi e consulenze varie	8.981,84	8.000,00	7.485,92
Spese legali e notarili	10.609,05	10.000,00	3.458,86
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione			
Lavoro interinale	60.232,94	65.700,00	63.970,40
g) Utenze			
Acqua	400,25	252,00	2.993,21

Energia elettrica	6.471,47	6.124,00	11.013,65
Riscaldamento	-	-	38,80
Telefonia fissa	2.269,58	2.597,00	2.112,87
Telefonia mobile	629,68	1.236,00	2.049,39
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche			
Manut. ord. automezzi	1.081,23	2.000,00	1.018,58
Manut. ord. immobili	8.054,07	3.520,00	7.875,47
Manut. ord. mobili e macchine d'ufficio	65,76	100,00	-
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	33.628,70	30.126,00	34.790,63
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	5.202,00	6.344,00	5.202,00
j) Assicurazioni			
Assicurazioni automezzi	3.040,62	3.288,00	3.336,15
Assicurazioni generali	4.551,89	3.804,00	5.082,22
k) Altri servizi			
Arrotondamenti passivi	13,60	-	93,53
Spese di pubblicità	-	1.000,00	-
Spese di tipografia	146,40	1.000,00	-
Spese varie	543,16	6.500,00	1.040,88
08) Godimento di beni di terzi			
c) Service e noleggi			
Noleggio fotocopiatrice	803,38	1.185,00	1.363,52
09) Per il personale			
a) Salari e stipendi			
Produttività - competenze	-	-	15.722,09
Produttività - fondo	28.411,69	27.739,00	33.409,53
Retribuzione	234.191,15	245.188,00	240.721,84
Rimborsi ad altri enti spese di personale	73.203,00	73.203,00	69.317,57
Straordinario	3.745,52	3.500,00	4.344,74
b) Oneri sociali			
Oneri sociali carico ente	70.254,10	70.082,00	76.539,80
d) Altri costi personale dipendente			
Igiene e sicurezza sul lavoro	12.305,36	1.706,00	2.858,31
Mensa del personale	5.555,38	5.685,00	6.181,55
Missioni e rimborsi	1.095,70	1.000,00	729,43
Spese di aggiornamento personale	1.499,79	2.500,00	677,00
10) Ammortamenti e svalutazioni			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
Ammortamenti	80.846,86	89.000,00	78.284,31
13) Altri accantonamenti			
Altri accantonamenti			
Accant. Fondo spese legali	-	-	-
Accant. miglioram. contratt.	-	-	1.790,74
14) Oneri diversi di gestione			
a) Costi amministrativi			
Compenso servizio tesoreria	6.404,99	7.000,00	8.540,00
Libri, abbonamenti, riviste	1.357,75	1.500,00	1.398,79
Quote associative	1.000,00	1.000,00	1.000,00
Spese bancarie	2.206,35	-	4.068,43
Spese di rappresentanza	-	200,00	392,28
Spese postali	3.174,91	3.500,00	4.117,93
b) Imposte non sul reddito			
Imposte e tasse varie	311,00	175,00	-
Valori bollati	4.973,98	4.000,00	8.434,75

c) Tasse			
Bolli automezzi	789,56	910,00	635,41
e) Minusvalenze ordinarie			
Minusvalenze patrimoniali	1.125,00	-	-
f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie			
Insussistenze passive	-	-	2.951,07
Sopravvenienze passive	774,14	-	7.668,41
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari			
b) Interessi passivi bancari			
Interessi passivi su c/c	7.391,49	5.000,00	4.926,08
22) Imposte sul reddito			
a) Irap			
Irap	20.220,03	19.258,00	22.029,78
Irap lavoro interinale	3.673,95	4.000,00	3.742,45
b) Ires			
Ires	1.797,00	2.059,00	1.861,00
Totale COSTI	793.509,54	803.202,00	838.003,35

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 2018	PREVISIONE 2019	CONSUNTIVO 2019
COSTI			
06) Acquisti beni			
b) Acquisto beni tecnico - economici			
Stampati e cancelleria	3.855,59	7.091,00	3.591,68
07) Acquisti di servizi			
j) Assicurazioni			
Assicurazioni generali	22.407,28	31.907,00	29.295,29
09) Per il personale			
d) Altri costi personale dipendente			
Igiene e sicurezza sul lavoro	45.086,47	56.620,00	49.604,37
Mensa del personale	32.932,53	21.850,00	54.226,05
Vestituario e DPI personale	3.414,52	4.695,00	2.307,96
Visite fiscali	-	500,00	-
COSTI Totale	107.696,39	122.663,00	139.025,35

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 DI STAFF	BILANCIO		
	CONSUNTIVO 2018	PREVISIONE 2019	CONSUNTIVO 2019
COSTI			
06) Acquisti beni			
b) Acquisto beni tecnico - economici			
Carburanti e lubrificanti	11.439,63	12.050,00	12.257,26
07) Acquisti di servizi			
g) Utenze			
Acqua	20.416,72	34.037,00	40.556,01
Energia elettrica	85.808,28	120.625,00	130.171,17
Riscaldamento	125.655,40	183.299,00	151.806,76
Telefonia fissa	7.317,51	10.156,00	6.086,55

Telefonia mobile	4.061,80	4.447,00	4.944,38
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche			
Manut. ord. automezzi	11.858,40	13.200,00	17.610,39
Manut. ord. immobili	97.500,74	88.415,00	107.465,94
Manut. ord. mobili e macchine d'ufficio	285,36	200,00	329,40
Manut. Ordinarie attrezzature	5.254,05	8.203,00	5.147,18
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	52.180,22	47.302,00	53.195,76
08) Godimento di beni di terzi			
a) Affitti	3.040,62	3.288,00	3.336,15
Affitti passivi	35.962,30	35.843,00	36.280,79
Compens. patrim. per utilizzo strutture	22.986,74	22.622,00	-
Rimb. per utilizzo beni immobili di terzi	113.526,08	278.852,00	294.826,86
14) Oneri diversi di gestione			
c) Tasse			
Bolli automezzi	2.210,45	2.432,00	1.412,29
Tassa rifiuti	16.997,62	23.610,00	22.450,12
COSTI Totale	616.501,92	888.581,00	887.877,01

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 2019 era stata prevista la presenza effettiva media di n. 64,50 ospiti, per complessive 23.542 giornate di presenza effettiva. Durante il 2019 si è avuta una presenza media di complessivi n. 65,35 ospiti, per complessive 23.841 giornate di presenze, di cui 23.529 effettive e 312 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 64,76 anziani. Nel corso del 2019 hanno usufruito del servizio di CRA 114 persone, sono state effettuate 49 ammissioni e 29 dimissioni, si sono verificati 23 decessi. I dati relativi ad ogni tipologia di ingresso sono riportati nel Bilancio sociale e nella relazione annuale per la committenza socio sanitaria. Si evidenzia che nel corso dell'anno si è avuta la presenza di 3 ospiti con gravissime disabilità acquisite (GDA), anziché 1,5 come preventivato. Ciò ha comportato un aumento del rimborso degli oneri sanitari, ma anche un aumento dei costi di personale, per l'incremento delle ore del personale sanitario (infermieri e terapisti) e di assistenza (OSS) interamente dedicato a questa tipologia di ospiti, come previsto dalla DGR 514/2009, la cui remunerazione è ricompresa nella tariffa giornaliera a carico del FRNA e del FSR. Si segnala inoltre un incremento del costo per personale interinale, dovuto in parte alla sostituzione di personale OSS a tempo indeterminato che nel corso dell'anno ha

	presentato le dimissioni volontarie dal servizio per mobilità presso altri enti, ed in parte alla sostituzione di 4 malattie della durata di diversi mesi di personale OSS a tempo indeterminato.
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. 16 del 7.11.2019, ha approvato le tariffe relative all'anno 2019. 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: € 46,48; • FRNA riabilitativi: € 96,53; • 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 € 98,30; • FSR GDA 2068 con alimentazione parenterale € 88,30. Si evidenzia che per tutto il 2019 la quota giornaliera a carico FRNA ha avuto un decremento pari ad € 0,30, non preventivato. Ciò ha comportato un decremento dei ricavi da FRNA.
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 rendicontati con cadenza annuale alla Committenza socio sanitaria territoriale, tramite apposita relazione. Si riportano brevemente alcuni dati: • per i 114 anziani presenti, nel corso del 2019 sono stati attivi 274 Piani assistenziali individuali (di seguito PAI), tutti sottoscritti dal familiare o dall'anziano stesso; • complessivamente sono stati organizzati 461 incontri di equipe: a 278 hanno partecipato anche i familiari o l'ospite interessato; • Sono state progettate ed attuate 9 azioni di miglioramento nell'area assistenziale; di queste 2 hanno previsto uscite sul territorio. Rilevazione del gradimento e della qualità percepita: come sopra evidenziato nel corso dell'anno sono stati effettuati numerosi incontri dell'equipe socio sanitaria con i familiari e, ove possibile, con gli anziani, indispensabili ai fini di una corretta elaborazione del PAI e momento importante per rilevare eventuali criticità o apprezzamenti delle modalità assistenziali poste in essere. Inoltre durante il 2019 si è svolta un'assemblea con i familiari degli ospiti, nel corso della quale sono stati presentati e discussi gli esiti della rilevazione del gradimento del servizio effettuata

	nel mese di dicembre 2018, da cui era risultata una valutazione complessivamente positiva. Nel corso del 2019 è stato elaborato un nuovo format del “Questionario per la rilevazione del gradimento del servizio da parte degli utenti e loro familiari”, la cui versione finale è stata licenziata nel mese di febbraio 2020. A motivo dell'emergenza legata al contenimento del contagio da Covid19, ne è stata interrotta la distribuzione che sarà effettuata appena possibile. Procedure sono stati effettuati, con cadenza settimanale, n. 112 incontri delle equipe di nucleo per la stesura e la verifica periodica dei PAI; sono stati effettuati n. 28 incontri delle equipe mensili di nucleo; sono stati effettuati n. 14 incontri di equipe ristretta con la RAA di nucleo ed il personale in servizio (miniequipe); sono stati effettuati n. 5 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 <u>Straordinari</u> Obiettivo straordinario per l'anno 2019 era il rinnovo dell'accreditamento definitivo, in scadenza al 31.12.2019 E' stata pertanto predisposta tutta la documentazione a ciò necessaria, in particolare sono stati revisionati i protocolli, le procedure, i piani di lavoro in uso e la Carta dei servizi. In data 30.10.2019 l'Organismo Tecnico di Ambito Provinciale (OTAP) ha effettuato in loco la visita di verifica, esaminando la documentazione predisposta, i locali della CRA ed effettuando colloqui con la Coordinatrice, le RAA, la RAS ed alcune OSS. La valutazione conclusiva dell'OTAP è stata positiva e così argomentata “... I requisiti di cui alla DGR 514/2009 e ss.mm.ii (normativa sull'accreditamento) risultano completamente soddisfatti. Si evidenzia positivamente l'aspetto della cura e dell'assistenza agli ospiti che risultano ben organizzate. Si apprezza l'investimento, anche strutturale, nel dotare il servizio di accorgimenti rivolti in particolare a persone con demenza (spazi multisensoriali)”. Conseguentemente, con atto n. 1.348 del 19.12.2019 della Responsabile dell'Ufficio di Piano distrettuale, è stata rinnovata la concessione dell'accreditamento definitivo per il servizio di Casa Residenza per Anziani di Vignola, valevole fino al 31.12.2024. Dovrà pertanto essere predisposto e sottoscritto il nuovo Contratto di servizio fra ASP e committenza socio sanitaria. Altro obiettivo strategico è stato quello relativo all'attivazione di un percorso di miglioramento dell'assistenza agli anziani ospiti con demenza, con particolare riguardo ai disturbi del comportamento. Al termine di un percorso di formazione del personale è stato elaborato un progetto comprendente l'avvenuta realizzazione di 3 stanze multisensoriali che vengono proficuamente utilizzate in particolare per gli ospiti con disturbi comportamentali. Per un maggiore dettaglio si fa rimando alla Relazione della performance 2019, Obiettivo Area erogativa Casa Residenza per Anziani, obiettivo CRA - 1. La CRA è stata inoltre parte attiva nella realizzazione del progetto volto a sviluppare l'integrazione con la comunità locale. Questo progetto ha l'obiettivo di porre in esser un insieme di azioni che coinvolgano oltre agli ospiti dei servizi e loro familiari

anche i cittadini, le associazioni, le categorie professionali e le istituzioni al fine di creare una rete che sappia ascoltare, valutare e attuare strategie in grado di avviare un processo di integrazione sociale. Questo per rendere l'Azienda e i suoi utenti con le loro molteplici sfaccettature una parte integrante del territorio, conosciuta e riconosciuta. Nel corso del 2019 sono state molteplici le iniziative poste in essere come meglio dettagliate nella Relazione della performance 2019 obiettivo Trasversale B2.

Ordinari

Sono stati rafforzati gli interventi di sostegno e supporto emotivo, psicologico e relazionale a favore degli ospiti e dei loro familiari. I risultati sono stati estremamente positivi ed ai fini di rafforzare ulteriormente tale attività e garantirne la continuità si è deciso di inserire la figura dello psicologo nella programmazione occupazionale.

E' proseguita l'attività di supervisione del personale, che nel corso del 2019 ha visto la conclusione della convenzione con l'Università di Bologna Dipartimento di Psicologia ed è previsto per il 2020 l'attivazione di un nuovo percorso per acquisire tale servizio.

Nonostante la criticità dovuta all'elevato turn over del personale infermieristico (solamente nel 2019, 5 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.

Per tutto il 2019 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 familiari, 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 familiari presenti;
- con l'AUSER per i trasporti degli anziani.

In base ad apposite convenzioni nel corso del 2019 sono stati effettuati:

- quattro tirocini osservativi in alternanza scuola-lavoro per alunne delle classi quarte dell'Istituto Cattaneo-Deledda di Modena;
- quattro tirocini formativi: per due allieve dei corsi per "Tecnico esperto nella gestione dei servizi" e per due allieve del corso OSS, organizzati da ForModena;
- uno stage formativo per un'allieva del Corso Universitario per "Funzioni di coordinamento nelle professioni sanitarie" di UNIMORE.

E' stato effettuato l'acquisto:

- delle nuove sedie e poltrone per la sostituzione di quelle precedentemente in uso;

	- di quattro letti con movimentazione elettrica, in sostituzione di quelli a movimentazione manuale; di due sollevapazienti a movimentazione elettrica. Obiettivi ordinari sono i seguenti: • l'elaborazione di strumenti di verifica del clima interno • il completamento della sostituzione dei letti articolati a movimento manuale con altri a movimento elettrico AZIONI ATTIVATE E NON CONCLUSE – AZIONI NON ATTIVATE Nel corso del 2019 non è stato elaborato il questionario per rilevare il grado di soddisfazione dei dipendenti. Non è stato completato l'acquisto Dei letti a movimentazione elettrica in sostituzione di quelli a movimentazione manuale.
--	---

CDC – 501 CASA RESIDENZA ANZIANI DI VIGNOLA	CONSUNTIVO 2018	PREVISIONE 2019	CONSUNTIVO 2019
RICAVI			
01) Ricavi da attività per servizi alla persona			
a) Rette			
Copertura retta RSA	20.896,37	-	29.095,83
Copertura rette case protette	80.033,57	-	64.413,28
Rette Case Protette	561.813,21	637.494,00	578.604,87
Rette RSA	459.412,37	484.084,00	451.100,83
b) Oneri a rilievo sanitario			
Rimborsi AUSL per oneri sanitari	57.964,64	48.388,00	94.764,82
Rimborsi Ausl per progetti	-	-	-
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	1.141.514,02	1.145.710,00	1.138.058,52
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			
Rimborso personale sanitario	412.536,34	408.101,00	401.729,65
02) Costi capitalizzati			
b) Quota annua di contributi in conto capitale			
Quota contr./donazioni c/capitale	75.803,86	73.095,00	77.610,56
04) Proventi e ricavi diversi			
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse			
Recuperi e rimborsi vari	10.379,10	8.000,00	10.548,19
Rimborsi assicurativi	473,05	500,00	599,22
Rimborsi per personale da altri enti	12.384,88	-	-
d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie			
Sopravvenienze attive ordinarie	995,38	-	2.047,59
05) Contributi in conto esercizio			
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	411.951,36	435.913,00	480.669,77
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	6.297,98	11.540,00	6.672,07
Rimanenze finali beni tecnico economici	23.568,29	8.048,00	18.558,25
20) Proventi straordinari			
a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali			
Donazioni ed erogazioni liberali	2,00	1.000,00	7.289,20
RICAVI Totale	3.276.026,42	3.261.873,00	3.361.762,65

COSTI			
06) Acquisti beni			
a) Acquisto beni socio-sanitari			
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	82.276,15	87.000,00	58.463,80
Spese acquisto biancheria	2.231,38	1.000,00	1.109,90
b) Acquisto beni tecnico - economali			
Attrezz. e beni di modico valore	457,21	1.000,00	243,09
Beni durevoli inf. € 516	999,96	500,00	1.038,20
Carburanti e lubrificanti	1.415,09	1.500,00	1.348,19
Generi alimentari	67.427,66	68.000,00	72.359,77
Mat. per pulizia-igiene	20.528,01	23.000,00	21.157,03
Materiali per laboratori	-	100,00	197,46
Stampati e cancelleria	1.854,79	1.500,00	383,50
07) Acquisti di servizi			
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			
Attività ricreative utenti	646,97	1.000,00	2.691,64
Servizio di parrucchiera/podologo	6.744,00	9.000,00	3.716,00
b) Servizi esternalizzati			
Analisi chimiche HACCP	2.332,80	1.500,00	3.094,00
Disinfestazione, derattizzazione, igienizzazione	2.257,33	2.500,00	5.233,04
Pulizie locali	112.877,20	105.500,00	105.308,52
Servizio smaltimento rifiuti speciali	4.637,58	5.000,00	7.521,85
Spese di lavanderia	38.544,35	42.000,00	40.737,30
Spese di vigilanza	870,07	900,00	944,42
c) Trasporti			
Servizi di trasporto persone	11.854,70	11.000,00	8.898,60
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali			
Incarichi e consulenze socio ass.	4.694,34	7.000,00	8.653,16
e) Altre consulenze			
Spese legali e notarili	7.129,71	6.000,00	-
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione			
Lavoro interinale	922.966,56	997.768,00	1.112.527,81
Lavoro interinale lavanderia	28.567,48	37.336,00	36.993,76
g) Utenze			
Acqua	15.706,18	12.540,00	20.029,87
Energia elettrica	55.231,12	52.263,00	72.545,59
Riscaldamento	89.472,30	80.000,00	88.786,37
Telefonia fissa	846,49	636,00	351,63
Telefonia mobile	1.214,84	706,00	562,14
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche			
Manut. Ord. Attr. Socio sanitarie	5.469,45	5.500,00	3.685,37
Manut. ord. automezzi	540,61	500,00	554,49
Manut. ord. immobili	59.808,08	56.530,00	51.397,92
Manut. ord. mobili e macchine d'ufficio	122,00	-	329,40
Manut. Ordinarie attrezzature	4.234,13	4.000,00	3.681,96
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	10.082,53	4.862,00	5.410,48
j) Assicurazioni			
Assicurazioni automezzi	479,00	479,00	479,00
Assicurazioni generali	10.221,46	10.222,00	9.098,14
k) Altri servizi			
Spese varie	554,48	1.000,00	1.505,62
08) Godimento di beni di terzi			
c) Service e noleggi			
Noleggi vari	26.707,84	29.000,00	27.648,17
Noleggio fotocopiatrice	1.258,00	1.500,00	918,42

09) Per il personale			
a) Salari e stipendi			
Produttività - competenze	-	-	84.450,90
Produttività - fondo	76.083,08	83.578,00	78.811,69
Retribuzione	785.328,18	738.745,00	620.995,66
Rimborsi ad altri enti spese di personale	20.689,80	37.600,00	8.862,19
Straordinario	1.212,44	2.500,00	3.406,75
b) Oneri sociali			
Oneri sociali carico ente	229.652,03	218.331,00	207.002,35
d) Altri costi personale dipendente			
Igiene e sicurezza sul lavoro	19.599,50	17.916,00	15.880,67
Mensa del personale	5.436,01	5.500,00	5.920,35
Missioni e rimborsi	27,40	50,00	20,10
Spese di aggiornamento personale	2.904,83	2.500,00	1.912,01
Vestiaro e DPI personale	800,11	1.115,00	688,23
Visite fiscali	-	300,00	-
10) Ammortamenti e svalutazioni			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
Ammortamenti	97.583,33	96.000,00	98.008,07
d) Svalutazione crediti dell'attivo circolante			
Svalutazione crediti	23.000,00	-	13.000,00
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	11.540,29	11.540,00	6.297,98
Rimanenze iniziali beni tecnico economici	8.047,99	8.048,00	23.568,29
13) Altri accantonamenti			
Altri accantonamenti			
Accant. miglioram. contratt.	-	-	4.619,61
14) Oneri diversi di gestione			
a) Costi amministrativi			
Libri, abbonamenti, riviste	1.089,88	1.100,00	902,80
Spese postali	1,50		1,50
b) Imposte non sul reddito			
Imposte e tasse varie	-	300,00	-
c) Tasse			
Bolli automezzi	148,93	150,00	147,06
Tassa rifiuti	4.247,33	5.000,00	6.034,41
e) Minusvalenze ordinarie			
Minusvalenze patrimoniali	-	-	266,76
f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie			
Sopravvenienze passive	3.199,80	-	62.575,22
22) Imposte sul reddito			
a) Irap			
Irap	67.977,90	63.111,00	61.485,65
Irap lavoro interinale	58.506,01	62.488,00	65.668,73
99) Quota servizi generali			
Quota servizi generali			
Quota servizi generali	301.189,91	236.159,00	211.630,06
COSTI Totale	3.321.528,10	3.261.873,00	3.361.762,65

B3) AREA SERVIZI

AREA D'INTERVENTO/CENTRO DI RESPONSABILITA':
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"

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. 16 del 07.11.2019, ha approvato le tariffe relative all'anno 2019. 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>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> Non si sono registrati incrementi tariffari. 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	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																								
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 2019 le giornate di apertura sono state 253. Complessivamente l'indice di copertura dei posti è risultato in media pari a n. 24,60 ospiti/die per complessive 6.058 giornate di frequenza per l'intera giornata e 353 giornate di frequenza per mezza giornata. 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 16, n. dimissioni 17, n. utenti nell'anno 50 In relazione ai dati dell'attività socio-sanitaria: - n° persone inviate in PS: 3 - n. persone con mezzi di contenzione: 7 - n. persone cadute 5; - n. persone con piaghe da decubito: 0 - n. PAI elaborati 83. b) alle modalità di organizzazione del lavoro. Di seguito la situazione al 31.12.2019 - numero unità di personale: 7 OSS dipendenti (4 part time) e 2 OSS part time in lavoro somministrato e 1 OSS per 6 mesi per sostituzione ferie e malattie;																									

	1 RAA, 1 Animatore per 25 ore settimanali (somministrato), 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. - E' stata garantita formazione a tutti gli operatori del servizio con un totale per il personale dipendente pari a 135 ore anno con una media procapite pari a 16 ore anno, mentre per il personale somministrato 58 ore anno con una media procapite pari a 14 ore. c) alla situazione di bilancio: il numero di presenze ospiti si è realizzato come da previsione quindi non si sono registrate variazioni nelle entrate da rette utenti e da FRNA, di sono registrati invece alcune riduzioni di costi dalla quota servizi generali alle spese di personale che hanno determinato una riduzione dei costi a carico dei comuni. Si segnala che tra questa riduzione di costi vi è anche la variazione della modalità di rimborso dell'ente proprietario dell'immobile in uso per il servizio come da accreditamento, quindi essendo l'immobile di proprietà ASP tale costo non sussiste e decade il rimborso delle compensazioni patrimoniali previsto nella precedente modalità. Per un maggiore dettaglio delle reportistiche si rimanda al Bilancio Sociale 2019
Riscontro obiettivi ordinari programmati	Gli obiettivi ordinari posti nel periodo e realizzati sono: ✓ L'operare in coerenza col contratto di servizio e aver implementato il sistema qualità con la revisione della carte dei servizi e lo sviluppo di un nuovo strumento di valutazione del gradimento del servizio da parte di utenti e familiari, la sistematizzazione della procedura di sottoscrizione del PAI da parte del familiare di riferimento e il consolidamento dell'utilizzo di modalità operative quali la metodologia "Gentle Care", l'attività occupazionale, la stimolazione sensoriale e la stimolazione cognitiva. E' stata allestita all'interno del centro la Stanza Snoezelen (multisensoriale) grazie a donazioni dalla Fondazione di Vignola, dal Rotary di Vignola, Castelfranco e Bazzano e da altre piccole donazioni di singoli o associazioni di volontariato (Auser Castelvetro), l'inaugurazione è avvenuta il 15/06/2019; ✓ il consolidamento degli interventi di sostegno psicologico agli utenti e familiari del servizio. I risultati estremamente positivi riscontrati hanno fatto rilevare l'esigenza di dare continuità a tale intervento è quindi stata inserita la figura dello psicologo nella programmazione occupazionale; ✓ la prosecuzione della supervisione che nel corso del 2019 ha visto la conclusione della convenzione con l'Università di Bologna Dipartimento di Psicologia ed è previsto per il 2020 l'attivazione di nuovi percorsi per acquisire tale servizio ✓ la formazione continua del personale (vedi dati illustrati sopra) ✓ è stata realizzata la revisione annuale delle procedure e dei protocolli;
Obiettivi straordinari	Obiettivo straordinario per l'anno 2019 è stato rappresentato dalla predisposizione della documentazione necessaria al rinnovo dell'accreditamento definitivo, in scadenza al 31.12.2019. Per il Centro diurno Anziani l'Organismo Tecnico di Ambito Provinciale (OTAP) si è recato in visita in data 30/10/2019 e l'esito del sopralluogo e della valutazione della documentazione è stato positivo e così illustrato: "...i requisiti relativi alla normativa sull'accreditamento risultano completamente soddisfatti. Si evidenzia positivamente la percezione di un clima estremamente accogliente, volto alla cura e ricco di attenzione, descritto anche dagli operatori. Si evince una grande attenzione alla comunicazione e alla relazione non solo nei confronti dell'ospite, ma anche nei confronti dei familiari. Gli operatori appaiono particolarmente ingaggiati e motivati, anche in relazione alle azioni di miglioramento continuo." La committenza ha quindi rinnovato l'accreditamento fino al 31/12/2024 e si sono avviati i lavori per la stesura del nuovo contratto di servizio. Il Centro diurno anziani è stato anche protagonista della realizzazione del progetto

	volto a sviluppare l'integrazione con la comunità locale. Questo progetto ha l'obiettivo di porre in essere un insieme di azioni che coinvolgano oltre agli utenti dei servizi e loro famigliari anche i cittadini, le associazioni, le categorie professionali e le istituzioni al fine di creare una rete che sappia ascoltare, valutare e attuare strategie in grado di avviare un processo di integrazione sociale. Questo per rendere l'Azienda e i suoi utenti con le loro molteplici sfaccettature una parte integrante del territorio, conosciuta e riconosciuta. Nel corso del 2019 sono state molteplici le iniziative poste in essere come meglio dettagliate nella Relazione della performance 2019 obiettivo Trasversale B2.
--	--

CDC – 502 CENTRO DIURNO VIGNOLA	CONSUNTIVO 2018	PREVISIONE 2019	CONSUNTIVO 2019
RICAVI			
01) Ricavi da attività per servizi alla persona			
a) Rette			
Copertura rette centri diurno	12.440,29	-	16.775,69
Rette Centro diurno	164.284,44	173.000,00	159.808,68
b) Oneri a rilievo sanitario			
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	176.801,46	173.500,00	171.323,36
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			
Quota Enti locali per accreditamento	2.011,73	2.000,00	2.153,83
Vendita prodotti centri/altro	187,50		-
02) Costi capitalizzati			
b) Quota annua di contributi in conto capitale			
Quota contr./donazioni c/capitale	506,00	-	353,47
04) Proventi e ricavi diversi			
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse			
Rimborsi assicurativi	1.413,70	-	1.199,58
d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie			
Sopravvenienze attive ordinarie	-	-	145,13
05) Contributi in conto esercizio			
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	114.246,32	181.135,00	146.322,08
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)			45,00
Rimanenze finali beni tecnico economici	636,16	-	2.986,57
20) Proventi straordinari			
a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali			
Donazioni ed erogazioni liberali	3.886,74	1.000,00	2.403,00
RICAVI Totale	476.414,34	530.635,00	503.516,39
COSTI			
06) Acquisti beni			
a) Acquisto beni socio-sanitari			
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	2.171,54	3.000,00	270,78
Spese acquisto biancheria	15,25	-	-
b) Acquisto beni tecnico - economici			
Attrezz. e beni di modico valore	-	200,00	21,04
Beni durevoli inf. € 516	477,80	-	98,16
Carburanti e lubrificanti	49,91	50,00	-
Generi alimentari	22.475,88	22.000,00	24.080,19
Mat. per pulizia-igiene	5.847,94	5.500,00	6.390,86
Materiali per laboratori	97,00	-	441,82

Stampati e cancelleria	507,44	338,00	174,22
07) Acquisti di servizi			
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			
Attività ricreative utenti	1.678,62	1.000,00	1.971,46
b) Servizi esternalizzati			
Analisi chimiche HACCP	777,60	700,00	1.384,12
Disinfestazione, derattizzazione, igienizzazione	186,62	173,00	713,59
Pulizie locali	7.176,62	14.221,00	14.221,00
Spese di lavanderia	2.825,39	4.148,00	3.910,33
Spese di vigilanza	870,03	870,00	870,61
c) Trasporti			
Servizi di trasporto persone	-	100,00	806,43
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali			
Incarichi e consulenze socio ass.	1.518,76	3.500,00	1.011,24
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione			
Lavoro interinale	102.762,89	128.480,00	126.786,55
Lavoro interinale lavanderia	3.174,17		4.110,42
g) Utenze			
Acqua	2.115,10	1.710,00	2.781,64
Energia elettrica	3.615,21	2.964,00	4.546,37
Riscaldamento	12.441,31	11.775,00	12.329,03
Telefonia fissa	79,65	53,00	29,26
Telefonia mobile	466,28	72,00	140,56
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche			
Manut. Ord. Attr. Socio sanitarie	-	-	560,96
Manut. ord. automezzi	-	200,00	-
Manut. ord. immobili	7.157,52	6.945,00	5.831,11
Manut. Ordinarie attrezzature	747,25	200,00	1.154,12
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	-	1.841,00	2.223,17
j) Assicurazioni			
Assicurazioni automezzi	-	683,00	-
Assicurazioni generali	2.196,66	2.196,00	1.955,25
k) Altri servizi			
Spese varie	101,58	100,00	298,52
08) Godimento di beni di terzi			
a) Affitti			
Compens. patrim. per utilizzo strutture	7.157,42	7.157,00	-
09) Per il personale			
a) Salari e stipendi			
Produttività - competenze	-	-	14.154,14
Produttività - fondo	15.883,26	19.069,00	20.099,37
Retribuzione	159.446,87	166.738,00	140.415,85
Straordinario	894,43	2.500,00	906,00
b) Oneri sociali			
Oneri sociali carico ente	49.608,90	50.506,00	44.149,65
d) Altri costi personale dipendente			
Igiene e sicurezza sul lavoro	3.059,58	3.523,00	2.728,35
Mensa del personale	1.906,29	2.000,00	2.082,13
Missioni e rimborsi	75,80	100,00	19,68
Spese di aggiornamento personale	568,79	2.000,00	809,99
Vestiaro e DPI personale	171,46	230,00	100,90
Visite fiscali	-	100,00	-
10) Ammortamenti e svalutazioni			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
Ammortamenti	853,96	1.000,00	1.082,07

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 tecnico economici	-	-	636,16
13) Altri accantonamenti			
Altri accantonamenti			
Accant. miglioram. contratt.	-	-	1.179,60
14) Oneri diversi di gestione			
a) Costi amministrativi			
Libri, abbonamenti, riviste	-	350,00	-
c) Tasse			
Bolli automezzi	-	148,00	-
Tassa rifiuti	579,18	579,00	822,87
f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie			
Sopravvenienze passive	-	-	4.909,64
22) Imposte sul reddito			
a) Irap			
Irap	16.233,09	14.398,00	11.880,21
Irap lavoro interinale	6.108,96	8.800,00	6.729,97
99) Quota servizi generali			
Quota servizi generali			
Quota servizi generali	45.260,00	38.418,00	31.697,00
COSTI Totale	489.342,01	530.635,00	503.516,39

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 2019 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>2.657</td></tr> <tr> <td>CD Spilamberto</td><td>39</td><td>5.935</td></tr> <tr> <td>CD Vignola</td><td>36</td><td>7.484</td></tr> <tr> <td>Totale complessivo</td><td>90</td><td>16.076</td></tr> </table> Il servizio di trasporto solo in caso di 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	2.657	CD Spilamberto	39	5.935	CD Vignola	36	7.484	Totale complessivo	90	16.076
centro diurno	n. utenti trasportati nell'anno	n. trasporti effettuati nell'anno															
CD Castelnuovo	15	2.657															
CD Spilamberto	39	5.935															
CD Vignola	36	7.484															
Totale complessivo	90	16.076															
Obiettivi	Nell'anno 2019 è stato avviato un confronto circa la valutazione del modello gestionale, con eventuale riproposizione della convenzione con soggetto del terzo settore e/o altre forme organizzative che assicurino la continuità del servizio																

CDC – 509 TRASPORTO ASSISTITI	CONSUNTIVO 2018	PREVISIONE 2019	CONSUNTIVO 2019
RICAVI			
01) Ricavi da attività per servizi alla persona			
a) Rette			
Copertura rette trasporto anziani	644,02	-	871,10
Rette trasporto anziani	8.592,23	9.000,00	8.602,80
b) Oneri a rilievo sanitario			
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	8.476,25	9.000,00	9.438,75
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			
Quota Enti locali per accreditamento	30.983,26	25.000,00	39.471,49
04) Proventi e ricavi diversi			
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse			
Recuperi e rimborsi vari	-	1.000,00	1.020,90
d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie			
Sopravvenienze attive ordinarie	-	-	2.034,33
05) Contributi in conto esercizio			
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	6.052,49	5.364,00	5.056,96
RICAVI Totale	54.748,25	49.364,00	66.496,33
COSTI			
06) Acquisti beni			
b) Acquisto beni tecnico - economici			
Mat. per pulizia-igiene			119,56
07) Acquisti di servizi			
c) Trasporti			
Servizi di trasporto persone	48.695,76	43.000,00	58.384,14
g) Utenze			
Telefonia mobile	15,74	-	-
j) Assicurazioni			
Assicurazioni generali	19,44	18,00	17,31
k) Altri servizi			
Arrotondamenti passivi			0,70
09) Per il personale			
a) Salari e stipendi			
Produttività - competenze	-	-	161,78
Produttività - fondo	45,30	-	261,44
Retribuzione	1.549,05	1.809,00	1.603,66
Straordinario	21,27	-	16,25
b) Oneri sociali			
Oneri sociali carico ente	474,75	556,00	564,16
d) Altri costi personale dipendente			
Igiene e sicurezza sul lavoro	-	213,00	112,93
Mensa del personale	11,26	38,00	42,73
Missioni e rimborsi	5,17	-	1,22
Spese di aggiornamento personale	-	-	40,07
13) Altri accantonamenti			
Altri accantonamenti			
Accant. miglioram. contratt.	-	-	11,93
14) Oneri diversi di gestione			
f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie			
Sopravvenienze passive	-	-	812,09
22) Imposte sul reddito			

a) Irap			
Irap	140,39	156,00	160,36
99) Quota servizi generali			
Quota servizi generali	4.455,00	3.574,00	4.186,00
Quota servizi generali			
COSTI Totale	55.433,13	49.364,00	66.496,33

CENTRO DI COSTO: 510 – COMUNITA' ALLOGGIO "IL CASTAGNO SELVATICO" DI GUIGLIA	
Rendicontazione attività e controllo sulla gestione	La Comunità Alloggio per Anziani, denominata <i>Il Castagno Selvatico</i>, è una struttura residenziale a carattere comunitario di piccola dimensione, a prevalente accoglienza alberghiera, destinata a persone anziane autosufficienti con limitata autonomia personale, che necessitano di una vita comunitaria e di reciproca solidarietà, in quanto non hanno la possibilità e/o non intendono vivere autonomamente o presso il proprio nucleo familiare. La capacità ricettiva totale della Comunità Alloggio di Guiglia è di n. 7 posti. La struttura ha riaperto dopo una chiusura per ristrutturazione il 26/01/2019 e nel corso dell'anno i 7 posti sono stati tutti occupati. L'organizzazione del servizio è descritta in dettaglio nella Carta dei Servizi, consegnata nel colloquio di pre-ingresso e consultabile online sul sito dell'ASP. Nel corso dell'anno sono state complessivamente ospitate 9 persone registrando 4 nuove ammissioni e 2 dimissioni. La retta a carico degli utenti, su indirizzo del Comitato di Distretto, è deliberata dall'Amministratore Unico, nell'anno 2019 è stata pari a € 33,00 die. Relativamente alla situazione del bilancio rispetto alla previsione i costi si sono complessivamente confermati mentre sono state leggermente più basse le entrate da rette utenti in regione di una copertura dei posti avvenuta con tempistiche più diradate rispetto a quanto ipotizzato in sede di previsione.
Obiettivo	Nel 2019 il Servizio ha operato al fine consolidare la nuova organizzazione con i posti al completo, puntando sullo sviluppo della qualità, predisponendo la carta dei servizi, avviando l'elaborazione del questionario di gradimento del servizio da parte di ospiti e familiari. Come altri servizi di ASP anche la Comunità alloggio è stata anche protagonista della realizzazione del progetto volto a sviluppare l'integrazione con la comunità locale. Questo progetto ha l'obiettivo di porre in essere un insieme di azioni che coinvolgano oltre agli utenti dei servizi e loro familiari anche i cittadini, le associazioni, le categorie professionali e le istituzioni al fine di creare una rete che sappia ascoltare, valutare e attuare strategie in grado di avviare un processo di integrazione sociale. Questo per rendere l'Azienda e i suoi utenti con le loro molteplici sfaccettature una parte integrante del territorio, conosciuta e riconosciuta. Nel corso del 2019 sono state molteplici le iniziative poste in essere al fine di avviare un processo di radicamento sul territorio che faccia della Comunità Alloggio un punto di riferimento per la collettività guigliese e non solo, in raccordo con le risorse del volontariato locale, tali iniziative sono meglio dettagliate nella Relazione della performance 2019 obiettivo Trasversale B2.

CDC – 510 COMUNITA' ALLOGGIO GUIGLIA	CONSUNTIVO 2018	PREVISIONE 2019	CONSUNTIVO 2019
RICAVI			
01) Ricavi da attività per servizi alla persona			
a) Rette			
Copertura rette comunità alloggio	7.837,44	-	11.146,10
Rette comunità alloggio	45.325,56	78.293,00	56.404,90

b) Oneri a rilievo sanitario			
Rimborsi AUSL per oneri sanitari	304,56	-	-
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	203,04	-	-
02) Costi capitalizzati			
b) Quota annua di contributi in conto capitale			
Quota contr./donazioni c/capitale	184,22		2.767,18
04) Proventi e ricavi diversi			
d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie			
Sopravvenienze attive ordinarie	-	-	1.647,73
05) Contributi in conto esercizio			
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	28.042,00	77.687,00	83.509,45
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)			114,50
Rimanenze finali beni tecnico economici			547,18
RICAVI Totale	81.896,82	155.980,00	156.137,04
COSTI			
06) Acquisti beni			
a) Acquisto beni socio-sanitari			
Farmaci, parafarmaci, incontinenza			229,81
Spese acquisto biancheria	-	500,00	185,44
b) Acquisto beni tecnico - economici			
Attrezz. e beni di modico valore	-	1.000,00	-
Beni durevoli inf. € 516	-	-	1.224,47
Carburanti e lubrificanti	-	300,00	232,22
Generi alimentari			34,75
Mat. per pulizia-igiene	-	5.500,00	1.649,85
Stampati e cancelleria	-	48,00	28,23
07) Acquisti di servizi			
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			
Attività ricreative utenti	18,01	1.000,00	190,75
Serv. socio ass. in appalto	24.890,55	-	-
Servizi di ricovero	44.851,99	-	3.400,00
Servizio di telesoccorso	-	1.000,00	848,46
b) Servizi esternalizzati			
Analisi chimiche HACCP	-	500,00	1.507,72
Disinfestazione, derattizzazione, igienizzazione	-	1.451,00	-
Fornitura pasti utenti	-	28.920,00	23.988,98
Pulizie locali	-	9.936,00	16.411,10
Spese di lavanderia	-	10.000,00	3.649,92
Spese di vigilanza	-	1.000,00	-
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione			
Lavoro interinale	-	20.000,00	26.948,40
g) Utenze			
Acqua	-	1.475,00	510,59
Energia elettrica	-	3.312,00	2.446,65
Riscaldamento	-	8.625,00	3.221,91
Telefonia fissa	-	345,00	162,27
Telefonia mobile	5,82	42,00	-
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche			
Manut. ord. automezzi	-	200,00	796,90
Manut. ord. immobili	-	2.016,00	4.597,75
Manut. Ordinarie attrezzature	-	622,00	311,10
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	-	449,00	1.252,32
j) Assicurazioni			
Assicurazioni automezzi	-	537,00	533,76

Assicurazioni generali	29,27	1.000,00	1.780,20
k) Altri servizi			
Spese varie	-	500,00	614,56
08) Godimento di beni di terzi			
a) Affitti			
Compens. patrim. per utilizzo strutture	4.848,65	4.485,00	-
Rimb. per utilizzo beni immobili di terzi			5.901,00
09) Per il personale			
a) Salari e stipendi			
Produttività - competenze	-	-	1.671,46
Produttività - fondo	113,25	2.652,00	2.864,24
Retribuzione	1.630,97	23.440,00	22.029,64
Straordinario	53,18	-	220,97
b) Oneri sociali			
Oneri sociali carico ente	533,26	6.730,00	6.887,72
d) Altri costi personale dipendente			
Igiene e sicurezza sul lavoro	-	533,00	2.413,58
Mensa del personale	26,34	433,00	483,43
Missioni e rimborsi	3,66	50,00	0,20
Spese di aggiornamento personale	-	500,00	245,00
Vestiaro e DPI personale	-	316,00	138,79
10) Ammortamenti e svalutazioni			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
Ammortamenti	184,22	-	1.542,71
13) Altri accantonamenti			
Altri accantonamenti			
Accant. miglioram. contratt.	-	-	163,88
14) Oneri diversi di gestione			
a) Costi amministrativi			
Libri, abbonamenti, riviste	-	-	299,00
c) Tasse			
Bolli automezzi	-	106,00	37,84
Tassa rifiuti	-	2.305,00	893,00
22) Imposte sul reddito			
a) Irap			
Irap	155,77	2.009,00	2.057,96
Irap lavoro interinale	-	850,00	1.699,51
99) Quota servizi generali			
Quota servizi generali			
Quota servizi generali	7.725,00	11.293,00	9.829,00
COSTI Totale	85.069,94	155.980,00	156.137,04

CENTRO DI COSTO: 511 – STIMOLAZIONE COGNITIVA				
Rendicontazione attività e controllo sulla gestione	Nel corso dell'anno 2019 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 2017	anno 2018	anno 2019
	Ore anno (in cent.)	477,20	656,42	1.097,17
	n. interventi anno	242	302	507
	totale utenti anno	14	15	26
	Nel corso del 2019 si è registrato un incremento significativo degli interventi di tipo individuale anche grazie alla riorganizzazione del personale dedicato a questa tipologia di servizio che ha consentito di rispondere appieno alle richieste.			

	Per quanto attiene la l'attività di gruppo ovvero i centri d'incontro sono 3 i centri attivi sul territorio: Vignola, Castelnuovo R. e Zocca e complessivamente nel 2019 hanno registrato i seguenti dati di attività:		
	Centri d'incontro		
		anno 2017	anno 2018
			anno 2019
	Ore anno (in cent.)	789,03	857,53
	n. incontri di gruppo	114	113
	totale utenti anno	76	81
			932,83
			112
			73
	Si registra un incremento medio di presenza agli incontri:		
		anno 2017	anno 2018
			anno 2019
	media di presenza anziani meeting center Vignola	13,69	13,73
	media di presenza anziani meeting center Castelnuovo R.	5,49	6,76
	media di presenza anziani meeting center Zocca	7,89	8,36
			14,35
			9,06
			10,08
	All'interno dei centri d'incontro è presente anche figura della Psicologa per interventi 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 33, sono state coinvolti tutti gli 73 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" conclusi a giugno 2019 che hanno visto una media di partecipazione pari a n.17 care giver. Relativamente al bilancio l'importate incremento di attività registrato è stato compensato dall'incremento della remunerazione da FRNA non incidendo sul trasferimento degli enti soci che è stato fortemente contenuto rispetto alla previsione.		
Obiettivi	Sono state realizzate tutte le azioni collegate ai progetti ed interventi rivolti alle persone affette da demenza ed alle loro famiglie, ovvero un insieme di azioni integrate finalizzate al mantenimento al domicilio, alla conservazione delle abilità personali e sociali della persona affetta da demenza, nonché al sostegno alla famiglia e/o al caregiver. In particolare si sono intensificati gli interventi di stimolazione cognitiva individuale, così come si è riusciti ad ottenere un aumento di presenza media nei Centri d'incontro operando per la maggiore conoscenza di tali opportunità nei territori. Si è collaborato con il tavolo per le Demenze distrettuale anche per la realizzazione degli eventi collegati alla settimana Alzheimer 2019.		

CDC – 511 STIMOLAZIONE COGNITIVA	CONSUNTIVO 2018	PREVISIONE 2019	CONSUNTIVO 2019
RICAVI			
05) Contributi in conto esercizio			
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	1.086,89	24.634,00	8.138,28
d) Contributi da Azienda Sanitaria			
Trasferim. da Azienda Sanitaria	3.500,00	4.000,00	3.024,00
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici			
Trasferimento FRNA per progetti	59.915,42	52.000,00	78.593,63
RICAVI Totale	64.502,31	80.634,00	89.755,91
COSTI			
06) Acquisti beni			
b) Acquisto beni tecnico - economici			

Carburanti e lubrificanti	1.358,50	1.100,00	1.670,21
Materiali per laboratori	-	200,00	-
07) Acquisti di servizi			
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			
Attività ricreative utenti	-	1.500,00	-
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali			
Incarichi e consulenze socio ass.	3.727,86	6.000,00	2.889,01
g) Utenze			
Telefonia mobile	157,81	216,00	445,74
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche			
Manut. ord. automezzi	2.486,83	2.300,00	2.989,44
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	-	2.635,00	-
j) Assicurazioni			
Assicurazioni automezzi	1.160,86	1.160,00	1.160,86
Assicurazioni generali	-	500,00	445,05
08) Godimento di beni di terzi			
c) Service e noleggi			
Noleggi vari	742,98	-	-
09) Per il personale			
a) Salari e stipendi			
Produttività - competenze			4.228,36
Produttività - fondo	2.867,95	4.271,00	3.518,22
Retribuzione	35.016,78	37.748,00	46.040,39
Straordinario	31,91	-	121,85
b) Oneri sociali			
Oneri sociali carico ente	10.918,56	11.494,00	14.899,19
d) Altri costi personale dipendente			
Igiene e sicurezza sul lavoro	362,41	528,00	277,66
Mensa del personale	105,17	184,00	204,61
Missioni e rimborsi	30,00		9,40
Spese di aggiornamento personale	21,67	1.500,00	98,54
13) Altri accantonamenti			
Altri accantonamenti			
Accant. miglioram. contratt.			207,46
14) Oneri diversi di gestione			
c) Tasse			
Bolli automezzi	228,91	230,00	75,68
f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie			
Sopravvenienze passive			490,00
22) Imposte sul reddito			
a) Irap			
Irap	679,10	3.230,00	4.334,24
99) Quota servizi generali			
Quota servizi generali			
Quota servizi generali	4.728,00	5.838,00	5.650,00
COSTI Totale	64.625,30	80.634,00	89.755,91

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. 16 del 7.11.2019, ha approvato le tariffe relative all’anno 2019. 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 anno 2019 <table><tr><th>Fasce di valutazione</th><th>Remunerazione giornaliera</th><th>ORS (80%)</th><th>Utenti/Comuni (20%)</th><th>Riduzione rispetto al 2017</th></tr><tr><td>A + 40</td><td>182,82</td><td>149,42</td><td>33,40</td><td>- 0,59</td></tr><tr><td>A + 30</td><td>169,89</td><td>139,07</td><td>30,82</td><td>- 0,42</td></tr><tr><td>A + 20</td><td>156,96</td><td>128,73</td><td>28,23</td><td>- 0,25</td></tr><tr><td>B</td><td>131,10</td><td>108,04</td><td>23,06</td><td>0,09</td></tr><tr><td>C</td><td>100,20</td><td>82,60</td><td>17,60</td><td>- 0,06</td></tr><tr><td>D</td><td>75,00</td><td>61,66</td><td>13,34</td><td>- 0,08</td></tr><tr><td>E</td><td>60,36</td><td>49,95</td><td>10,41</td><td>2,50</td></tr></table>	Fasce 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		
Fasce 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																																							
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 2019 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 <table><tr><th colspan="6">anno 2019</th></tr><tr><th></th><th>Presenza</th><th>Assenza 100%</th><th>Assenza 80%</th><th>Assenza 0%</th><th>totale</th></tr><tr><td>A</td><td>999</td><td>7</td><td>74</td><td>0</td><td>1080</td></tr><tr><td>B</td><td>677</td><td>11</td><td>78</td><td>23</td><td>789</td></tr><tr><td>C</td><td>1978</td><td>11</td><td>166</td><td>5</td><td>2160</td></tr><tr><td>D</td><td>1295</td><td>11</td><td>61</td><td>0</td><td>1367</td></tr><tr><td></td><td>4949</td><td>40</td><td>379</td><td>28</td><td>5396</td></tr></table> - fruizione dei servizi alberghieri: - Trasporto n.14 utenti - Pasto n. 25 a) al movimento degli ospiti e per ogni tipologia di ospite. Di seguito i dati di movimenti nell’anno n° ingressi 1, n. dimissioni 1, n. utenti nell’anno 26 In relazione ai dati dell’attività socio-sanitaria: - n. persone con mezzi di contenzione: 4 - n. PAI/PEI elaborati 26. b) alla situazione di bilancio: si segnala che è posto in capo a questo centro di costo l’utile quindi risulta una differenza di maggior ricavi pari a € 1.808,21 rispetto ai costi. Complessivamente si registra un lieve incremento delle entrate da FRNA rispetto alla previsione collegato a maggiori giorni di presenza utenti, sempre per le entrate il calo registrato dai trasferimenti dei piani di zona si combina con il calo di spese per lavoro somministrato essendo poste di bilancio collegate al progetto del “Dopo di noi” e “Palestra delle autonomie” autorizzato dall’Ufficio di Piano che non ha ancora avviato pienamente la propria attività. Si registra complessivamente una minore incidenza dei costi che determina un importante decremento del trasferimento a carico degli enti soci. Per un maggiore dettaglio delle reportistiche si rimanda al Bilancio Sociale 2019.	anno 2019							Presenza	Assenza 100%	Assenza 80%	Assenza 0%	totale	A	999	7	74	0	1080	B	677	11	78	23	789	C	1978	11	166	5	2160	D	1295	11	61	0	1367		4949	40	379	28	5396
anno 2019																																											
	Presenza	Assenza 100%	Assenza 80%	Assenza 0%	totale																																						
A	999	7	74	0	1080																																						
B	677	11	78	23	789																																						
C	1978	11	166	5	2160																																						
D	1295	11	61	0	1367																																						
	4949	40	379	28	5396																																						
OBIETTIVI ORDINARI	Gli obiettivi ordinari posti nel periodo e realizzati sono: ✓ L’operare in coerenza col contratto di servizio e aver implementato il sistema qualità con la revisione della carte dei servizi e lo sviluppo di un nuovo strumento di valutazione del gradimento del servizio da parte di utenti e familiari, sono state inoltre garantite in media 12 ore di formazione per operatore; ✓ il consolidamento degli interventi di sostegno psicologico agli utenti e familiari del servizio. I risultati estremamente positivi riscontrati hanno fatto rilevare l’esigenza di dare continuità a tale intervento è quindi stata inserita la figura dello psicologo nella programmazione occupazionale; ✓ il consolidamento del Progetto gite e uscite comprensivo del soggiorno al mare																																										

	che quest'anno complessivamente per i tre servizi coinvolti CDRD I Portici, Laboratorio Caspita e CSRR Il Melograno ha visto la realizzazione di 4 settimane di soggiorno con 8 turni che hanno coinvolto 51 ragazzi e 23 operatori; ✓ la conferma del 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 ✓ l'implementazione del programma E-Personam per la gestione della cartella socio-educativa e delle presenze degli ospiti.
OBIETTIVI STRAORDINARI	Obiettivo straordinario per l'anno 2019 è stato rappresentato dalla predisposizione della documentazione necessaria al rinnovo dell'accreditamento definitivo, in scadenza al 31.12.2019. Per il Centro Socio Riabilitativo Diurno I Portici l'Organismo Tecnico di Ambito Provinciale (OTAP) ha fatto la valutazione documentale e il colloquio con la Responsabile, il coordinatore e una rappresentanza degli educatori in data 26/09/2019; l'esito della valutazione è stato positivo con l'indicazione del soddisfacimento di tutti i requisiti e il riconoscimento dell'accuratezza e ricchezza della documentazione prodotta dal gruppo di lavoro, si suggerisce però di dare maggiore evidenza documentale ai livelli di integrazione tra il gestore e i servizi sociali/socio-sanitari del territorio. La committenza ha quindi rinnovato l'accreditamento fino al 31/12/2024 e si sono avviati i lavori per la stesura del nuovo contratto di servizio. Il CSRD I Portici è stato anche protagonista della realizzazione del progetto volto a sviluppare l'integrazione con la comunità locale. Questo progetto ha l'obiettivo di porre in essere un insieme di azioni che coinvolgano oltre agli utenti dei servizi e loro familiari anche i cittadini, le associazioni, le categorie professionali e le istituzioni al fine di creare una rete che sappia ascoltare, valutare e attuare strategie in grado di avviare un processo di integrazione sociale. Questo per rendere l'Azienda e i suoi utenti con le loro molteplici sfaccettature una parte integrante del territorio, conosciuta e riconosciuta. Nel corso del 2019 sono state molteplici le iniziative poste in essere, come meglio dettagliate nella Relazione della performance 2019 obiettivo Trasversale B2, che sono culminate con lo spettacolo teatrale "Forse" la cui ideazione, cura scenica, scelta della musica, delle luci e regia, sono stati interamente realizzati da Operatori (6) e Ragazzi del Centro (15). Lo spettacolo è stato messo in scena il 12/12/2019 presso il Teatro di Marano sul Panaro e si è registrato il sold out con la presenza di pubblico pari a 250 persone; è stato rilevante l'apprezzamento ricevuto da tutto il pubblico. Altro progetto rilevante, che prevede azioni integrate con il Laboratorio cASPita! e altri servizi della rete, è quello denominato "Progetti Innovativi". I Coordinatori del Centro I Portici e del Laboratorio Caspita hanno partecipato agli incontri di progettazione del "Dopo di noi" e alla programmazione delle attività della "Palestra delle autonomie" con la realizzazione diretta da parte di operatori dei due servizi che ha coinvolto 13 ragazzi divisi in 3 gruppi, le attività hanno impegnato 6 educatori e il Coordinatore del CSRD I Portici per 514 ore di attività nel periodo marzo/luglio 2019. All'interno dei progetti innovativi trova spazio anche l'attività di collaborazione con l'Associazione Magicamente Liberi per la gestione del Chiosco "Parco delle bocce" di Marano s/P, che ha visto impegnati operatori e ragazzi, del CSRD I Portici e del Laboratorio Caspita, nella gestione di alcuni turni di attività presso il Chiosco. Nell'annualità 2019 è stata sviluppata un'ulteriore azione che ha visto coinvolti 2 educatrici dei due servizi nella realizzazione di un'attività di osservazione e valutazione delle competenze di tutti i ragazzi disabili che hanno operato presso il Chiosco finalizzata a produrre uno strumento utilizzabile dall'Associazione per mirare le azioni di supporto e la consapevolezza delle aree di autonomia spendibili anche in attività lavorative esterne alla situazione protetta del Chiosco. Le complessive ore

	impiegate nel periodo giugno dicembre sono 150. Maggiore dettaglio sulle attività realizzate è descritto nella Relazione della performance 2019 obiettivo di Area servizi AS1.
--	--

CDC – 601 CENTRO I PORTICI	CONSUNTIVO 2018	PREVISIONE 2019	CONSUNTIVO 2019
RICAVI			
01) Ricavi da attività per servizi alla persona			
a) Rette			
Rette centri disabili	33.527,71	33.800,00	31.918,27
b) Oneri a rilievo sanitario			
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	472.909,02	490.000,00	493.389,17
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			
Corrispettivi da prodotti editoria	153,86	100,00	76,94
Quota Enti locali per accreditamento	86.818,62	92.000,00	92.882,04
Vendita prodotti centri/altro	10.228,82	10.000,00	10.131,99
02) Costi capitalizzati			
b) Quota annua di contributi in conto capitale			
Quota contr./donazioni c/capitale	3.136,68	-	2.308,77
04) Proventi e ricavi diversi			
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse			
Recuperi e rimborsi vari	-	-	177,02
Rimborsi assicurativi	1.500,00	-	-
Rimborsi per personale da altri enti	3.348,75	3.350,00	3.431,38
d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie			
Sopravvenienze attive ordinarie	-	-	12,83
05) Contributi in conto esercizio			
a) Contributi in conto esercizio da Regione			
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	80.254,16	50.550,00	15.052,61
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici			
Trasferim. Unione Piani di zona e altri	-	52.600,00	13.207,58
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)	5.986,03	5.920,00	12.508,53
20) Proventi straordinari			
a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali			
Donazioni ed erogazioni liberali	13.225,05	2.500,00	4.944,00
RICAVI Totale	711.088,70	740.820,00	680.041,13
COSTI			
06) Acquisti beni			
a) Acquisto beni socio-sanitari			
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	471,20	600,00	226,44
b) Acquisto beni tecnico - economici			
Attrezz. e beni di modico valore	189,91	300,00	220,82
Beni durevoli inf. € 516	465,29	250,00	135,42
Carburanti e lubrificanti	5.236,35	4.800,00	5.062,97
Generi alimentari	5.271,36	6.500,00	5.656,00
Mat. per pulizia-igiene	3.642,06	4.425,00	2.150,56
Materiali per laboratori	3.268,35	2.000,00	699,33
Materiali per laboratori serra	1.409,80	1.000,00	1.005,77
Stampati e cancelleria	713,55	483,00	609,04
07) Acquisti di servizi			
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			
Attività motorie/animazione utenti	848,00	1.000,00	880,00

Attività ricreative utenti	1.080,50	2.000,00	4.448,78
Incentivi attività utenti	4.293,00	4.500,00	5.932,00
Rimborso spese volontari	744,00	1.000,00	334,90
b) Servizi esternalizzati			
Analisi chimiche HACCP	673,44	750,00	2.160,43
Disinfestazione, derattizzazione, igienizzazione	1.643,01	1.261,00	2.541,67
Fornitura pasti utenti	26.454,05	29.000,00	26.841,91
Pulizie locali	18.406,79	18.545,00	16.765,33
Spese di vigilanza	2.507,02	2.000,00	2.434,94
c) Trasporti			
Servizi di trasporto persone	1.824,09	5.000,00	1.314,99
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali			
Incarichi e consulenze socio ass.	1.932,96	3.000,00	1.063,92
e) Altre consulenze			
Incarichi e consulenze varie	1.850,00	-	-
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione			
Lavoro interinale	12.307,98	71.600,00	48.021,16
g) Utenze			
Energia elettrica	3.012,53	2.868,00	3.838,46
Riscaldamento	3.601,46	7.104,00	3.304,37
Telefonia fissa	1.615,18	1.407,00	1.530,12
Telefonia mobile	290,58	177,00	140,54
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche			
Manut. Ord. Attr. Socio sanitarie	-	310,00	-
Manut. ord. automezzi	5.073,69	3.000,00	6.558,82
Manut. ord. immobili	10.353,89	5.509,00	3.609,98
Manut. Ordinarie attrezzature	113,70	300,00	-
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	-	1.603,00	1.982,63
j) Assicurazioni			
Assicurazioni automezzi	2.457,42	2.385,00	2.385,40
Assicurazioni generali	3.225,75	3.225,00	2.871,24
k) Altri servizi			
Spese di tipografia	-	500,00	-
Spese varie	1.126,30	1.000,00	319,40
08) Godimento di beni di terzi			
a) Affitti			
Compens. patrim. per utilizzo strutture	10.980,67	10.980,00	-
Rimb. per utilizzo beni immobili di terzi	500,00	500,00	14.847,00
09) Per il personale			
a) Salari e stipendi			
Produttività - competenze	-	-	27.239,23
Produttività - fondo	30.019,13	33.851,00	32.280,30
Retribuzione	306.227,64	299.210,00	257.862,61
Straordinario	2.129,91	4.000,00	2.769,56
b) Oneri sociali			
Oneri sociali carico ente	89.291,84	85.099,00	82.998,13
d) Altri costi personale dipendente			
Igiene e sicurezza sul lavoro	2.568,47	5.545,00	3.931,58
Mensa del personale	12.087,21	10.446,00	13.960,96
Missioni e rimborsi	25,72	100,00	22,20
Spese di aggiornamento personale	585,53	1.000,00	250,00
Vestiaro e DPI personale	1.743,10	2.427,00	1.113,79
10) Ammortamenti e svalutazioni			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
Ammortamenti	4.405,42	3.000,00	4.606,99
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)	5.920,36	5.920,00	5.833,60
Rimanenze iniziali beni tecnico economici			152,43
13) Altri accantonamenti			
Altri accantonamenti			
Accant. miglioram. contratt.	-	-	1.918,25
14) Oneri diversi di gestione			
a) Costi amministrativi			
Spese condominiali	2.245,86	2.300,00	662,68
c) Tasse			
Bolli automezzi	381,53	385,00	299,45
Tassa rifiuti	1.836,48	1.836,00	1.514,36
f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie			
Sopravvenienze passive	1.893,25	-	881,63
22) Imposte sul reddito			
a) Irap			
Irap	26.164,92	25.284,00	24.482,13
Irap lavoro interinale	645,70	5.900,00	2.862,70
99) Quota servizi generali			
Quota servizi generali			
Quota servizi generali	94.414,00	53.635,00	42.696,00
COSTI Totale	720.169,95	740.820,00	678.232,92

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 2019 si sono realizzate n. 218 giornate di apertura ordinaria e n. 4 giornate di verifica e programmazione annuale, senza la presenza dell’utenza: Sono poi state realizzate 6 giornate di apertura straordinaria all’attività del servizio in occasione delle festività garantendo l’apertura dell’Atelier/negozio. E’ stata realizzata la predisposizione del PEI entro 60 giorni dalla presa in carico dell’utente così come la verifica e aggiornamento dei PEI almeno due volte all’anno (minimo semestrale). Nel anno hanno frequentato il Laboratorio: <table border="1"> <thead> <tr> <th>Anno 2019</th><th>n. utenti</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>CASPITA attività ordinaria</td><td>27</td></tr> <tr> <td>CASPITA progetti di orientamento</td><td>6</td></tr> <tr> <td>CASPITA progetti in collaborazione con SIL</td><td>4</td></tr> <tr> <td></td><td>37</td></tr> </tbody> </table> Il totale degli incassi per lavorazioni conto terzi è pari a euro 14.285,86 (iva esclusa) 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.	Anno 2019	n. utenti	CASPITA attività ordinaria	27	CASPITA progetti di orientamento	6	CASPITA progetti in collaborazione con SIL	4		37
Anno 2019	n. utenti										
CASPITA attività ordinaria	27										
CASPITA progetti di orientamento	6										
CASPITA progetti in collaborazione con SIL	4										
	37										
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). Così come la partecipazione a iniziative e manifestazioni del territorio e al Progetto										

	Soggiorno mare che quest'anno complessivamente per i tre servizi coinvolti CDRD I Portici, Laboratorio Caspita e CSRR Il Melograno ha visto la realizzazione di 4 settimane di soggiorno con 8 turni che hanno coinvolto 51 ragazzi e 23 operatori.
OBIETTIVI STRAORDINARI	L'incremento di commesse in conto terzi, con riduzione dell'attività realizzata in conto proprio, è stato un obiettivo importante per l'annualità 2019 e realizzato appieno come si evince dal dato di incremento delle entrate da lavorazioni in conto terzi. Nel corso dell'anno per fronteggiare le maggiori richieste si sono anche realizzati 4 progetti straordinari in collaborazione con il SIL dell'UTC raggiungendo il duplice risultato di risposta alle commesse ricevute e offrire un luogo aggiuntivo per la realizzazione di percorsi di formazione in situazione. Relativamente all'attività del negozio si è avviato in collaborazione con l'associazione "Aspeople" un percorso di incremento delle aperture nel periodo natalizio. L'implementazione del percorso qualità aziendale ha visto per il Caspita l'avvio della stesura della carte dei servizi e lo sviluppo di un nuovo strumento di valutazione del gradimento del servizio da parte di utenti e familiari. Anche il laboratorio Caspita è stato protagonista della realizzazione del progetto volto a sviluppare l'integrazione con la comunità locale. Questo progetto ha l'obiettivo di porre in essere un insieme di azioni che coinvolgano oltre agli utenti dei servizi e loro familiari anche i cittadini, le associazioni, le categorie professionali e le istituzioni al fine di creare una rete che sappia ascoltare, valutare e attuare strategie in grado di avviare un processo di integrazione sociale. Questo per rendere l'Azienda e i suoi utenti con le loro molteplici sfaccettature una parte integrante del territorio, conosciuta e riconosciuta. Nel corso del 2019 sono state molteplici le iniziative poste in essere, come meglio dettagliate nella Relazione della performance 2019 obiettivo Trasversale B2. Altro progetto rilevante, che prevede azioni integrate con il CSRD I Portici e altri servizi della rete, è quello denominato "Progetti Innovativi". I Coordinatori del Laboratorio Caspita e del Centro i Portici hanno partecipato agli incontri di progettazione del "Dopo di noi" e alla programmazione delle attività della "Palestra delle autonomie" con la realizzazione diretta da parte di operatori dei due servizi che ha coinvolto 13 ragazzi divisi in 3 gruppi, le attività hanno impegnato 6 educatori e il Coordinatore del CSRD i Portici per 514 ore di attività nel periodo marzo/luglio 2019. All'interno dei progetti innovativi trova spazio anche l'attività di collaborazione con l'Associazione Magicamente Liberi per la gestione del Chiosco "Parco delle bocce" di Marano s/P, che ha visto impegnati operatori e ragazzi, del Laboratorio Caspita e del CSRD i Portici, nella gestione di alcuni turni di attività presso il Chiosco. Nell'annualità 2019 è stata sviluppata un'ulteriore azione che ha visto coinvolti 2 educatrici (una per servizio) nella realizzazione di un'attività di osservazione e valutazione delle competenze di tutti i ragazzi disabili che hanno operato presso il Chiosco finalizzata a produrre uno strumento utilizzabile dall'Associazione per mirare le azioni di supporto e la consapevolezza delle aree di autonomia spendibili anche in attività lavorative esterne alla situazione protetta del Chiosco. Le complessive ore impiegate nel periodo giugno-dicembre sono 150. Maggiore dettaglio sulle attività realizzate è descritto nella Relazione della performance 2019 obiettivo di Area servizi AS1.

CDC – 607 – LABORATORIO OCCUPAZIONALE "cASPita!"	CONSUNTIVO 2018	PREVISIONE 2019	CONSUNTIVO 2019
RICAVI			
01) Ricavi da attività per servizi alla persona			
b) Oneri a rilievo sanitario			
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	192.856,02	188.441,00	183.625,01

c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			
Lavorazioni c/terzi	12.535,38	11.500,00	14.285,86
Quota Enti locali per accreditamento	82.652,58	80.761,00	78.696,43
Vendita prodotti centri/altro	1.459,69	4.500,00	941,92
02) Costi capitalizzati			
b) Quota annua di contributi in conto capitale			
Quota contr./donazioni c/capitale	5.346,96	6.054,00	5.228,12
04) Proventi e ricavi diversi			
d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie			
Sopravvenienze attive ordinarie	-	-	1,43
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)	5.166,86	4.405,00	2.382,73
Rimanenze finali beni tecnico economici			286,55
20) Proventi straordinari			
a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali			
Donazioni ed erogazioni liberali	-	1.000,00	10,00
RICAVI Totale	300.017,49	296.661,00	285.458,05
COSTI			
06) Acquisti beni			
a) Acquisto beni socio-sanitari			
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	65,69	100,00	77,28
b) Acquisto beni tecnico - economici			
Beni durevoli inf. € 516	231,80	100,00	31,72
Carburanti e lubrificanti	1.456,84	1.600,00	1.450,30
Mat. per pulizia-igiene	239,04	1.150,00	1.233,78
Materiali per laboratori	1.474,89	2.500,00	1.274,70
Stampati e cancelleria	570,97	386,00	101,30
07) Acquisti di servizi			
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			
Attività ricreative utenti	152,90	500,00	408,80
Contr. inser. lavorat. In denaro	30.478,00	33.000,00	30.048,00
Tirocini formativi - contributi INAIL	2.410,53	2.195,00	972,70
b) Servizi esternalizzati			
Analisi chimiche HACCP			780,80
Disinfestazione, derattizzazione, igienizzazione	285,97	312,00	453,36
Pulizie locali	160,84	1.000,00	321,17
Spese di vigilanza	1.637,08	1.250,00	1.638,27
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali			
Incarichi e consulenze socio ass.	414,21	1.800,00	157,66
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione			
Lavoro interinale	16.269,61	33.000,00	23.599,59
g) Utenze			
Acqua			17,44
Energia elettrica	2.385,84	2.238,00	3.002,39
Riscaldamento	2.071,60	4.144,00	1.874,97
Telefonia fissa	1.060,77	1.236,00	949,29
Telefonia mobile	766,09	289,00	210,57
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche			
Manut. ord. automezzi	1.621,84	3.000,00	1.914,18
Manut. ord. immobili	2.229,39	1.959,00	1.893,08
Manut. ord. mobili e macchine d'ufficio	97,60	100,00	-
Manut. Ordinarie attrezzature	158,97	300,00	-
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	951,84	1.154,00	1.527,71
j) Assicurazioni			
Assicurazioni automezzi	2.301,35	2.301,00	2.189,07

Assicurazioni generali	1.168,96	1.168,00	1.040,49
k) Altri servizi			
Spese varie	435,51	500,00	34,00
08) Godimento di beni di terzi			
a) Affitti			
Affitti passivi	35.962,30	35.843,00	36.280,79
09) Per il personale			
a) Salari e stipendi			
Produttività - competenze	-	-	8.036,92
Produttività - fondo	10.682,93	8.887,00	10.260,21
Retribuzione	93.682,08	78.556,00	81.000,16
Straordinario	106,36	300,00	237,14
b) Oneri sociali			
Oneri sociali carico ente	28.191,19	25.153,00	26.822,41
d) Altri costi personale dipendente			
Igiene e sicurezza sul lavoro	915,72	1.919,00	1.360,15
Mensa del personale	2.227,42	2.406,00	2.684,74
Missioni e rimborsi	15,71	100,00	0,40
Spese di aggiornamento personale	1.873,53	500,00	249,99
Vestiaro e DPI personale	699,85	235,00	103,17
10) Ammortamenti e svalutazioni			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
Ammortamenti	6.022,34	7.000,00	5.810,16
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 iniziali altri beni (laboratori)	4.404,72	4.405,00	5.166,86
13) Altri accantonamenti			
Altri accantonamenti			
Accant. miglioram. contratt.	-	-	602,56
14) Oneri diversi di gestione			
a) Costi amministrativi			
Spese condominiali	566,87	600,00	480,93
c) Tasse			
Bolli automezzi	205,57	205,00	179,01
Tassa rifiuti	1.114,63	2.230,00	947,48
f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie			
Sopravvenienze passive	-	-	179,98
22) Imposte sul reddito			
a) Irap			
Irap	8.124,15	6.762,00	7.920,99
Irap lavoro interinale	825,99	2.800,00	1.961,38
99) Quota servizi generali			
Quota servizi generali			
Quota servizi generali	33.298,00	21.478,00	17.970,00
COSTI Totale	300.017,49	296.661,00	285.458,05

CENTRO DI COSTO: 609 – CENTRO SOCIO RIABILITATIVO RESIDENZIALE DISABILI “IL MELOGRANO”		
Tariffa giornaliera e quote di contribuzione degli utenti	La remunerazione del servizio, approvata dal Comitato di Distretto che con proprio atto n. 16 del 7.11.2019, ha approvato le tariffe relative all'anno 2019.	
	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	
	classificazione	Quota FRNA
	A + 35	€ 199,39
	A + 30	€ 190,63
	A + 20	€ 173,12
	B	€ 138,10

	<table><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>	C	€ 102,50	D	€ 78,80	E	€ 49,24																																		
C	€ 102,50																																								
D	€ 78,80																																								
E	€ 49,24																																								
	La delibera prevede anche le tariffe per la frequenza diurna presso il CSRR il Melograno. Si segnala che presso il centro sia in frequenza residenziale che diurna sono presenti ospiti con progetto integrato con il Centro di Salute Mentale dell'Ausl per i quali sia la tariffa riconosciuta dall'Ausl che la retta pagata dall'utente si scostano da quelle definite dalla su richiamata deliberazione.																																								
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 13,04 presenza utenti: n. 16 ricoveri di tipo definitivo (in corso d'anno si è avuta 1 dimissione e 3 ammissioni di cui due hanno fatto prima ricoveri di tipo temporaneo) n. 10 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>683</td><td>25</td><td>708</td></tr><tr><td>A + 20</td><td>365</td><td></td><td>365</td></tr><tr><td>B</td><td>2.236</td><td>60</td><td>2.296</td></tr><tr><td>C</td><td>1.074</td><td>31</td><td>1.105</td></tr><tr><td>D</td><td>114</td><td>4</td><td>118</td></tr><tr><td>Totale complessivo</td><td>4.472</td><td>120</td><td>4.592</td></tr></table> Presenza ricoveri temporanei <table><tr><td>classificazione</td><td>Totale</td></tr><tr><td>A+ 35</td><td>24</td></tr><tr><td>A+ 20</td><td>47</td></tr><tr><td>B</td><td>3</td></tr><tr><td>C</td><td>131</td></tr><tr><td>Totale complessivo</td><td>289</td></tr></table> Per i posti di centro diurno nel 2019 gli ospiti sono stati n. 4 tutti a tempo parziale per un totale di giornate annue pari a n. 476. Relativamente alla rendicontazione economica si segnala come rispetto alla previsione si sono registrate 493 giornate in meno di presenza dovute sia a una minore autorizzazione di posti di sollievo temporanei sia al mancato ingresso di ospiti definitivi previsti. La situazione si è riequilibrata a fine anno con l'ingresso di 3 nuovi ospiti. Si segnala inoltre l'incremento di costo di personale somministrato collegato a 2 pensionamenti e a un operatore in aspettativa per legge 104/92.	classificazione	gg presenza	gg tariffa all'80% per ricovero	totale	A+ 35	683	25	708	A + 20	365		365	B	2.236	60	2.296	C	1.074	31	1.105	D	114	4	118	Totale complessivo	4.472	120	4.592	classificazione	Totale	A+ 35	24	A+ 20	47	B	3	C	131	Totale complessivo	289
classificazione	gg presenza	gg tariffa all'80% per ricovero	totale																																						
A+ 35	683	25	708																																						
A + 20	365		365																																						
B	2.236	60	2.296																																						
C	1.074	31	1.105																																						
D	114	4	118																																						
Totale complessivo	4.472	120	4.592																																						
classificazione	Totale																																								
A+ 35	24																																								
A+ 20	47																																								
B	3																																								
C	131																																								
Totale complessivo	289																																								
OBIETTIVI ORDINARI	Gli obiettivi ordinari posti nel periodo e realizzati sono: ✓ L'operare in coerenza col contratto di servizio e aver implementato il sistema qualità con la revisione della carte dei servizi e lo sviluppo di un nuovo strumento di valutazione del gradimento del servizio da parte di utenti e familiari, sono state inoltre garantite in media 12 ore di formazione per operatore; ✓ Avvio degli incontri finalizzati alla sottoscrizione di un nuovo Accordo con Ausl e Domus assistenza per il servizio infermieristico e fisioterapico; ✓ il consolidamento degli interventi di sostegno psicologico agli utenti e familiari del servizio. I risultati estremamente positivi riscontrati hanno fatto rilevare l'esigenza di dare continuità a tale intervento è quindi stata inserita la figura dello psicologo nella programmazione occupazionale; ✓ è stata realizzata la revisione annuale delle procedure e dei protocolli; ✓ la realizzazione del soggiorno al mare, che quest'anno complessivamente per i tre																																								

	servizi coinvolti CDRD I Portici, Laboratorio Caspita e CSRR Il Melograno ha visto la realizzazione di 4 settimane di soggiorno con 8 turni che hanno coinvolto 51 ragazzi e 23 operatori; ✓ l'implementazione del programma E-Personam per la gestione della cartella socio-educativa e delle presenze degli ospiti.
OBIETTIVI STRAORDINARI	Obiettivo straordinario per l'anno 2019 è stato rappresentato dalla predisposizione della documentazione necessaria al rinnovo dell'accreditamento definitivo, in scadenza al 31.12.2019. Per il Centro Socio Riabilitativo Residenziale Il Melograno l'Organismo Tecnico di Ambito Provinciale (OTAP) ha fatto la valutazione documentale e il colloquio con la Responsabile, la coordinatrice e una rappresentanza degli educatori in data 16/09/2019; l'esito della valutazione è stato positivo con l'indicazione del soddisfacimento di tutti i requisiti e il riconoscimento di una offerta di servizio qualitativamente elevata, si segnala però la necessità di rivedere la gestione delle interfacce con gli operatori sanitari sia in termini di azioni quotidiane che di definizione di documentazione/procedure, definendo con maggiore chiarezza i livelli di responsabilità. La committenza ha quindi rinnovato l'accreditamento fino al 31/12/2024 e si sono avviati i lavori per la stesura del nuovo contratto di servizio. Anche il CSRR Il Melograno è stato anche protagonista della realizzazione del progetto volto a sviluppare l'integrazione con la comunità locale. Questo progetto ha l'obiettivo di porre in essere un insieme di azioni che coinvolgano oltre agli utenti dei servizi e loro familiari anche i cittadini, le associazioni, le categorie professionali e le istituzioni al fine di creare una rete che sappia ascoltare, valutare e attuare strategie in grado di avviare un processo di integrazione sociale. Questo per rendere l'Azienda e i suoi utenti con le loro molteplici sfaccettature una parte integrante del territorio, conosciuta e riconosciuta. Nel corso del 2019 sono state molteplici le iniziative poste in essere, come meglio dettagliate nella Relazione della performance 2019 obiettivo Trasversale B2.

CDC – 609 – CENTRO SOCIO RIABILITATIVO RESIDENZIALE DISABILI “IL MELOGRANO”	CONSUNTIVO 2018	PREVISIONE 2019	CONSUNTIVO 2019
RICAVI			
01) Ricavi da attività per servizi alla persona			
a) Rette			
Copertura rette centri disabili	22.212,31	-	23.799,15
Coperture rette disabili fuori distretto	13.150,26	17.000,00	17.453,58
Rette centri disabili	130.760,73	216.000,00	174.631,35
b) Oneri a rilievo sanitario			
Rimborsi AUSL per FRNA	58.289,39	73.555,00	-
Rimborsi AUSL per oneri sanitari	29.677,35	27.945,00	24.072,20
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	472.844,04	655.000,00	604.501,77
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona			
Quota Enti locali per accreditamento	130,50	150,00	295,72
Rimborsi FRNA fuori distretto	-	-	69.814,27
02) Costi capitalizzati			
b) Quota annua di contributi in conto capitale			
Quota contr./donazioni c/capitale	476,67		1.227,07
04) Proventi e ricavi diversi			
d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie			
Sopravvenienze attive ordinarie			1.786,61
05) Contributi in conto esercizio			
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	181.059,36	278.665,00	315.735,25
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		5.774,65
Rimanenze finali beni tecnico economici	296,05		2.232,40
RICAVI Totale	909.681,71	1.268.315,00	1.241.324,02
COSTI			
06) Acquisti beni			
a) Acquisto beni socio-sanitari			
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	7.519,87	15.000,00	11.857,09
Spese acquisto biancheria	1.723,25	1.500,00	-
b) Acquisto beni tecnico - economici			
Attrezz. e beni di modico valore	30,50	250,00	-
Carburanti e lubrificanti	1.200,20	1.000,00	2.137,05
Generi alimentari	-	-	229,05
Mat. per pulizia-igiene	3.256,34	5.000,00	3.675,60
Stampati e cancelleria	71,27	340,00	182,10
07) Acquisti di servizi			
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			
Attività ricreative utenti	906,60	1.500,00	384,03
Rimborso spese volontari	-	200,00	-
Servizio di parrucchiera/podologo	340,00	1.000,00	475,07
b) Servizi esternalizzati			
Analisi chimiche HACCP	-	300,00	1.622,60
Disinfestazione, derattizzazione, igienizzazione	-	1.625,00	1.538,43
Fornitura pasti utenti	50.058,42	72.344,00	65.877,73
Pulizie locali	47.854,56	64.866,00	63.703,08
Servizio smaltimento rifiuti speciali	916,30	-	277,80
Spese di lavanderia	23.764,43	37.125,00	30.257,39
c) Trasporti			
Servizi di trasporto persone	107,10	3.500,00	285,60
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali			
Incarichi e consulenze socio ass.	1.518,76	3.500,00	840,62
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione			
Lavoro interinale	118.121,17	186.600,00	231.950,21
g) Utenze			
Acqua	-	10.700,00	4.119,54
Energia elettrica	6.872,58	18.000,00	9.361,58
Riscaldamento	6.949,10	25.900,00	13.135,12
Telefonia mobile	33,76	46,00	140,54
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche			
Manut. Ord. Attr. Socio sanitarie	4.328,87	1.500,00	965,60
Manut. ord. automezzi	1.054,20	2.000,00	3.777,98
Manut. ord. immobili	8.084,46	11.936,00	31.454,83
Manut. Ordinarie attrezzature	-	1.244,00	-
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	335,50	1.155,00	1.738,82
j) Assicurazioni			
Assicurazioni automezzi	836,34	2.358,00	581,76
Assicurazioni generali	-	1.470,00	1.308,45
k) Altri servizi			
Spese varie	122,51	750,00	485,30
08) Godimento di beni di terzi			
a) Affitti			
Rimb. per utilizzo beni immobili di terzi	36.141,62	47.700,00	43.425,34
09) Per il personale			
a) Salari e stipendi			
Produttività - competenze	-	-	46.405,81
Produttività - fondo	25.055,33	41.308,00	40.210,29
Retribuzione	298.439,39	365.124,00	319.867,73
Rimborsi ad altri enti spese di personale	51.918,18	76.337,00	52.230,18

Straordinario	319,08	1.000,00	886,07
b) Oneri sociali			
Oneri sociali carico ente	85.130,22	106.106,00	102.854,56
d) Altri costi personale dipendente			
Igiene e sicurezza sul lavoro	14.764,74	8.104,00	8.430,79
Mensa del personale	192,91	-	496,93
Missioni e rimborsi	21,93	-	7,55
Spese di aggiornamento personale	1.637,53	1.500,00	2.309,15
Vestiaro e DPI personale	-	372,00	163,08
Visite fiscali	-	100,00	-
10) Ammortamenti e svalutazioni			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
Ammortamenti	476,67	-	1.268,57
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			785,05
Rimanenze iniziali beni tecnico economali			296,05
13) Altri accantonamenti			
Altri accantonamenti			
Accant. miglioram. contratt.	-	-	2.379,51
14) Oneri diversi di gestione			
a) Costi amministrativi			
Libri, abbonamenti, riviste	-	-	255,00
Spese postali			1,50
c) Tasse			
Bolli automezzi	-	298,00	37,84
Tassa rifiuti	9.220,00	11.660,00	12.238,00
f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie			
Sopravvenienze passive			1.203,40
22) Imposte sul reddito			
a) Irap			
Irap	25.382,61	31.171,00	31.250,73
Irap lavoro interinale	7.631,39	13.000,00	13.813,92
99) Quota servizi generali			
Quota servizi generali			
Quota servizi generali	84.832,00	91.826,00	78.144,00
COSTI Totale	927.169,69	1.268.315,00	1.241.324,02

B4) SERVIZI EDUCATIVI PER LA PRIMA INFANZIA

CENTRO DI RESPONSABILITA':

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 "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

	<i>individuale, culturale e religiosa.” Alla iniziale finalità di cura, si sono aggiunte la “formazione e socializzazione dei bambini, nella prospettiva del loro benessere psicofisico e dello sviluppo delle loro potenzialità cognitive, affettive, relazionali e sociali”, e il “sostegno alle famiglie nella cura dei figli e nelle scelte educative.” (Legge Regionale 19/2016).</i>																																																																																																																																																								
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 Centro estivo nel mese di luglio, con raggruppamento delle famiglie richiedenti presso il nido Azzurro di Castelnuovo R.																																																																																																																																																								
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	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.																																																																																																																																																								
Rendicontazione e controllo sulla gestione	<table><tr><th colspan="9">SERVIZI EDUCATIVI PER LA PRIMA INFANZIA</th></tr><tr><th rowspan="2">TIPOLOGIA</th><th colspan="8">n. bambini</th></tr><tr><th colspan="4">anno scolastico 2018/2019</th><th colspan="4">anno scolastico 2019/2020</th></tr><tr><td>Nido Arcobaleno – Castelvetro di Modena</td><td colspan="4">60</td><td colspan="4">60</td></tr><tr><td>Nido Cappuccetto Rosso – Vignola</td><td colspan="4">42</td><td colspan="4">42</td></tr><tr><td>Nido Scarabocchio – Savignano sul Panaro</td><td colspan="4">37</td><td colspan="4">45</td></tr><tr><td>Nido Le Margherite – Spilamberto</td><td colspan="4">45</td><td colspan="4">45</td></tr><tr><td>Nido Azzurro – Castelnuovo Rangone</td><td colspan="4">75</td><td colspan="4">78</td></tr><tr><td>Nido di Montale – frazione Montale R.</td><td colspan="4">16</td><td colspan="4">16</td></tr><tr><td></td><td colspan="4">275</td><td colspan="4">286</td></tr></table> <table><tr><th>ORGANIZZAZIONE 01/09/2019- 31/12/2019</th><th colspan="2">PERSONALE</th><th colspan="2">SEZIONI</th><th colspan="2">PROLUNGAMENTO ORARIO</th><th colspan="2">DISABILI</th></tr><tr><th>NIDI</th><th>n. EDUCA- TORI</th><th>n. COLLABO- RATORI</th><th>full time</th><th>part time</th><th>Attivazione</th><th>Ore prolunga- mento orario</th><th>Disabili</th><th>Ore sostegno disabili</th></tr><tr><td>Nido Azzurro - Castelnuovo R.</td><td>10</td><td>5</td><td>4</td><td>1</td><td>X</td><td>197,23</td><td>3</td><td>678,5</td></tr><tr><td>Nido Montale – Castelnuovo R.</td><td>2</td><td>1,33</td><td>0,5</td><td>0,5</td><td></td><td></td><td></td><td></td></tr><tr><td>Nido Arcobaleno - Castelvetro</td><td>8</td><td>3</td><td>3</td><td>1</td><td>X</td><td>131,65</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Nido Scarabocchio - Savignano S.P.</td><td>6</td><td>1,25</td><td>2</td><td>1</td><td>X</td><td>126,34</td><td></td><td></td></tr><tr><td>Nido Le Margherite - Spilamberto</td><td>6</td><td>2,42</td><td>2</td><td>1</td><td>X</td><td>125,25</td><td></td><td></td></tr></table>	SERVIZI EDUCATIVI PER LA PRIMA INFANZIA									TIPOLOGIA	n. bambini								anno scolastico 2018/2019				anno scolastico 2019/2020				Nido Arcobaleno – Castelvetro di Modena	60				60				Nido Cappuccetto Rosso – Vignola	42				42				Nido Scarabocchio – Savignano sul Panaro	37				45				Nido Le Margherite – Spilamberto	45				45				Nido Azzurro – Castelnuovo Rangone	75				78				Nido di Montale – frazione Montale R.	16				16					275				286				ORGANIZZAZIONE 01/09/2019- 31/12/2019	PERSONALE		SEZIONI		PROLUNGAMENTO ORARIO		DISABILI		NIDI	n. EDUCA- TORI	n. COLLABO- RATORI	full time	part time	Attivazione	Ore prolunga- mento orario	Disabili	Ore sostegno disabili	Nido Azzurro - Castelnuovo R.	10	5	4	1	X	197,23	3	678,5	Nido Montale – Castelnuovo R.	2	1,33	0,5	0,5					Nido Arcobaleno - Castelvetro	8	3	3	1	X	131,65			Nido Scarabocchio - Savignano S.P.	6	1,25	2	1	X	126,34			Nido Le Margherite - Spilamberto	6	2,42	2	1	X	125,25		
SERVIZI EDUCATIVI PER LA PRIMA INFANZIA																																																																																																																																																									
TIPOLOGIA	n. bambini																																																																																																																																																								
	anno scolastico 2018/2019				anno scolastico 2019/2020																																																																																																																																																				
Nido Arcobaleno – Castelvetro di Modena	60				60																																																																																																																																																				
Nido Cappuccetto Rosso – Vignola	42				42																																																																																																																																																				
Nido Scarabocchio – Savignano sul Panaro	37				45																																																																																																																																																				
Nido Le Margherite – Spilamberto	45				45																																																																																																																																																				
Nido Azzurro – Castelnuovo Rangone	75				78																																																																																																																																																				
Nido di Montale – frazione Montale R.	16				16																																																																																																																																																				
	275				286																																																																																																																																																				
ORGANIZZAZIONE 01/09/2019- 31/12/2019	PERSONALE		SEZIONI		PROLUNGAMENTO ORARIO		DISABILI																																																																																																																																																		
NIDI	n. EDUCA- TORI	n. COLLABO- RATORI	full time	part time	Attivazione	Ore prolunga- mento orario	Disabili	Ore sostegno disabili																																																																																																																																																	
Nido Azzurro - Castelnuovo R.	10	5	4	1	X	197,23	3	678,5																																																																																																																																																	
Nido Montale – Castelnuovo R.	2	1,33	0,5	0,5																																																																																																																																																					
Nido Arcobaleno - Castelvetro	8	3	3	1	X	131,65																																																																																																																																																			
Nido Scarabocchio - Savignano S.P.	6	1,25	2	1	X	126,34																																																																																																																																																			
Nido Le Margherite - Spilamberto	6	2,42	2	1	X	125,25																																																																																																																																																			

	Nido Cappuccetto Rosso - Vignola	5	2	0,5	1,5				
	totale	37	15	12	6		580,47	3	678,5
	Per l'anno 2019 si sono realizzate come ore di formazione: 40 ore per educatrice full time e 10 per collaboratrice full time.								
Obiettivi straordinari	- la collaborazione con l'Unione si è realizzata la redazione del nuovo regolamento per l'accesso e la pubblicità delle iscrizioni all'anno educativo 2019/2020 - è stata redatta la carta dei servizi che disciplina la frequenza - relativamente all'organizzazione del nuovo coordinamento pedagogico, questo obiettivo è stato posticipato al 2020 in quanto la persona che era stata selezionata si è poi dimessa ed i tempi sono di conseguenza slittati. - Come obiettivo straordinario intercorso in corso d'anno si è operato per dare applicazione alla Deliberazione dell'Unione Terre di Castelli n. 120 del 24/10/2019 che recepiva la deliberazione regionale n. 1338 del 29/07/2019, prevedendo, dal mese di settembre, ad applicare lo sconto del 50% alle rette assegnate alle famiglie aventi diritto (con Isee inferiore a € 26.000,00), con lo storno progressivo a partire dal mese di novembre delle quote già fatturate per le mensilità di settembre ed ottobre. In collaborazione con Servizi scolastici ed educativi dell'Unione e Servizi finanziari e con adeguamento del software gestionale.								
Obiettivi ordinari	✓ si è operato al fine di mantenere e migliorare la qualità del servizio ✓ la formazione continua del personale: si sono realizzate 40 ore per educatrice full time e 10 per collaboratrice full time. ✓ la ricognizione di beni e attrezzature per singolo nido è un'azione ancora in corso vista la complessità di recuperare e classificare dotazioni comunali e unionali e donazioni sedimentate nel corso di anni e non sempre inventariate.								

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	CONSUNTIVO 2018	PREVISIONE 2019	CONSUNTIVO 2019
RICAVI			
01) Ricavi da attività per servizi alla persona			
a) Rette			
Copertura retta NIDI	31.298,88	84.000,00	146.997,70
Rette nidi	288.173,67	821.844,00	732.653,45
02) Costi capitalizzati			
b) Quota annua di contributi in conto capitale			
Quota contr./donazioni c/capitale	658,80		1.986,02
04) Proventi e ricavi diversi			
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse			
Recupero imposta di bollo	1.442,00		5.044,00
Rimborsi assicurativi	496,60		1.137,20
d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie			
Sopravvenienze attive ordinarie			53,95
05) Contributi in conto esercizio			
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale			
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	468.933,37	1.501.622,00	1.640.695,00
RICAVI Totale	791.003,32	2.407.466,00	2.528.567,32
COSTI			
06) Acquisti beni			
a) Acquisto beni socio-sanitari			
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	507,87	3.578,00	1.034,61
b) Acquisto beni tecnico - economali			

Attrezz. e beni di modico valore	84,18	-	61,00
Beni durevoli inf. € 516			352,58
Generi alimentari	-	-	71,91
Mat. per pulizia-igiene	270,22	27.120,00	10.989,37
Materiale didattico, granaglie e consumo	-	9.741,00	3.526,44
Materiali per laboratori			39,00
Stampati e cancelleria	-	3.996,00	2.113,29
07) Acquisti di servizi			
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale			
Attività ricreative utenti			389,55
Servizi educativi infanzia	13.086,05	44.295,00	49.957,06
b) Servizi esternalizzati			
Disinfestazione, derattizzazione, igienizzazione			82,86
Fornitura pasti utenti	73.579,37	245.874,00	214.729,05
Pulizie locali	-	2.798,00	2.556,26
Spese di vigilanza			79,79
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali			
Incarichi e consulenze socio ass.	32.000,00	64.999,00	44.350,00
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione			
Lavoro interinale	112.402,48	-	267.734,37
g) Utenze			
Acqua	2.125,04	7.360,00	10.103,72
Energia elettrica	6.480,69	32.856,00	23.416,48
Riscaldamento	11.119,63	45.751,00	29.116,19
Telefonia fissa	1.048,81	3.882,00	951,11
Telefonia mobile	175,78	1.663,00	1.254,90
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche			
Manut. ord. immobili			805,80
Manut. Ordinarie attrezzature	-	1.537,00	-
Manut. Ordinarie informatiche/telefoniche	7.153,47	3.477,00	4.270,00
j) Assicurazioni			
Assicurazioni generali	4.039,86	12.108,00	10.779,16
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	230.652,00	230.653,52
c) Service e noleggi			
Noleggi vari	-	5.928,00	-
Noleggio fotocopiatrice			2.022,60
09) Per il personale			
a) Salari e stipendi			
Produttività - competenze	-	-	85.024,79
Produttività - fondo	30.727,14	116.745,00	120.054,41
Retribuzione	357.541,07	1.031.906,00	978.948,53
Rimborsi ad altri enti spese di personale	7.700,00		-
Straordinario	-	-	392,64
b) Oneri sociali			
Oneri sociali carico ente	105.699,76	309.938,00	312.946,73
d) Altri costi personale dipendente			
Igiene e sicurezza sul lavoro	3.486,53	18.339,00	14.468,66
Mensa del personale	10.595,33	843,00	28.350,17
Missioni e rimborsi	-	-	27,60
Spese di aggiornamento personale	178,90	4.047,00	-
10) Ammortamenti e svalutazioni			
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali			
Ammortamenti	658,80		1.665,16
13) Altri accantonamenti			

Altri accantonamenti			
Accant. miglioram. contratt.			7.280,15
14) Oneri diversi di gestione			
a) Costi amministrativi			
Libri, abbonamenti, riviste	-	696,00	594,00
b) Imposte non sul reddito			
Valori bollati	-	997,00	-
f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie			
Sopravvenienze passive			2.319,54
22) Imposte sul reddito			
a) Irap			
Irap	-	2.041,00	4.999,94
99) Quota servizi generali			
Quota servizi generali			
Quota servizi generali	-	174.299,00	60.054,38
COSTI Totale	857.681,15	2.407.466,00	2.528.567,32

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 31/12/2018	Acquisti/ Vendite	Amm.ti	Valore netto al 31/12/2019
Software	7.197	5.490	2.660	10.027
Migliorie su beni di terzi	-	-	-	-
Fabbricati indisponibili	3.676.062	-	143.503	3.532.559
Attrezzature e macchinari	21.822	1.793	6.794	16.821
Attrezzature socio sanitarie	28.258	30.564	10.597	48.226
Mobili ed arredi	75.894	28.584	14.157	90.322
Attrezzature informatiche/telefoniche	26.368	13.331	9.313	30.386
Automezzi	7.868	-	5.245	2.623
Immobilizz. In corso	-	-	-	-
Totale	3.843.469	79.763	192.268	3.730.964

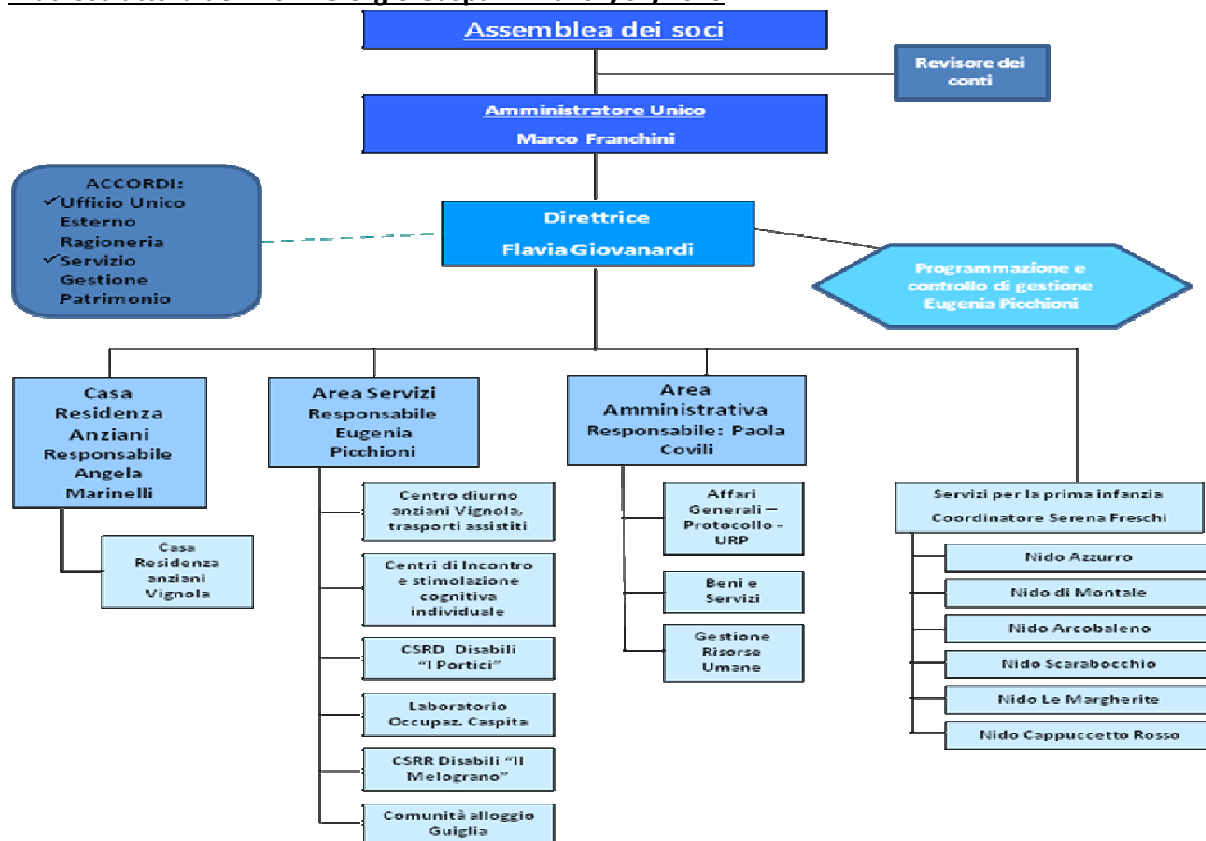
D) VALUTAZIONI SULL'UTILE D'ESERCIZIO

Il Risultato d'esercizio evidenzia un sostanziale pareggio, registrando un utile di € 1.808=, in linea quindi con quanto evidenziato in sede di verifica di bilancio, a seguito della quale gli enti soci hanno incrementato il trasferimento previsto per la gestione dei nidi d'infanzia di € 150.000 e hanno autorizzato l'Azienda ad utilizzare per l'equilibrio corrente i contributi straordinari di anni precedenti destinati ad investimenti.

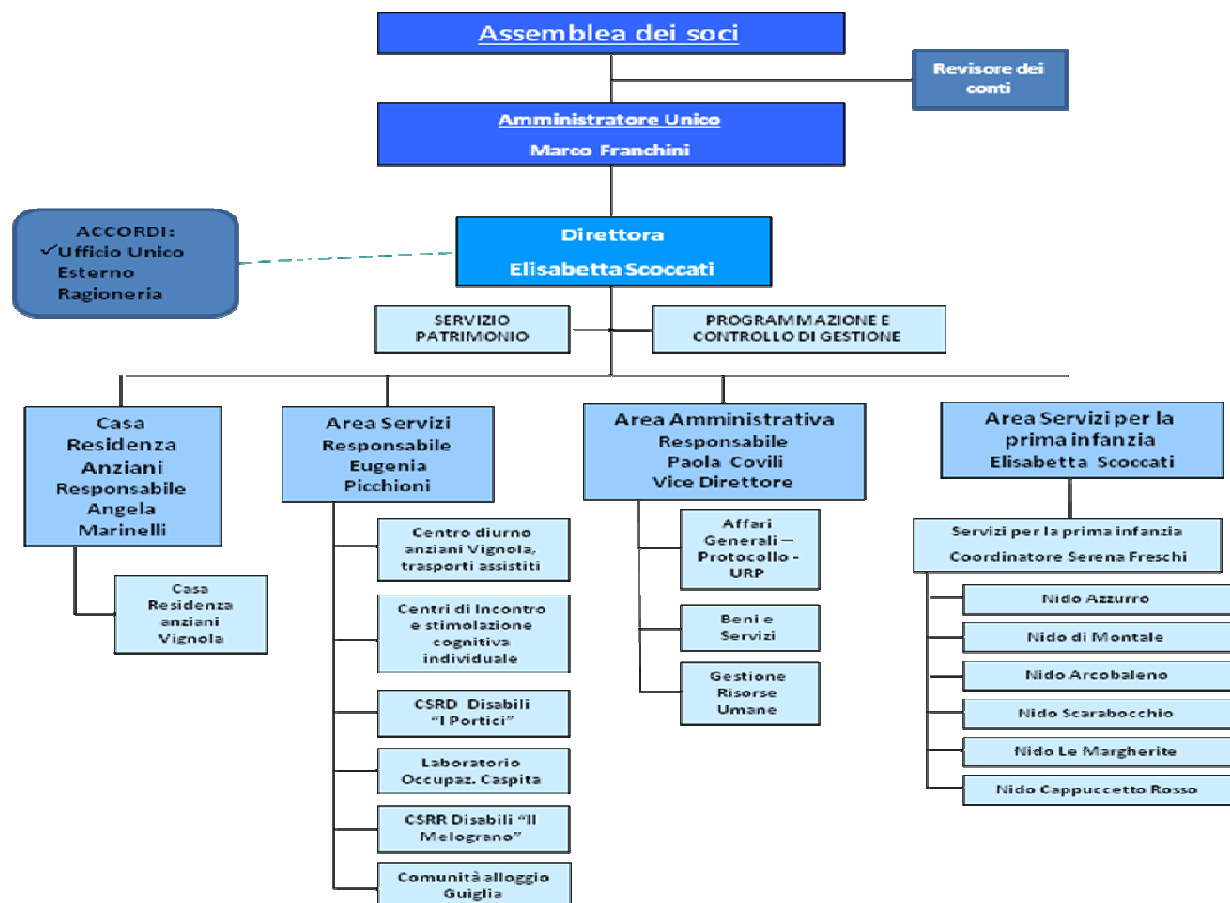
F) DATI ANALITICI RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE, CON LE VARIAZIONI INTERVENUTE NELL'ANNO

Come già esposto nelle "Considerazioni generali" si è sostanzialmente confermato il modello organizzativo precedente in vigore dal 01.04.2018 approvato con Delibera dell'Amministratore Unico n. 09 del 29/03/2018 e confermato con delibera n. 31 del 03/09/2019 le seguenti macrostrutture danno conto della variazione della figura della Direttrice a far data dal 25/11/2019:

Macrostruttura dell'ASP "Giorgio Gasparini" al 01/01/2019



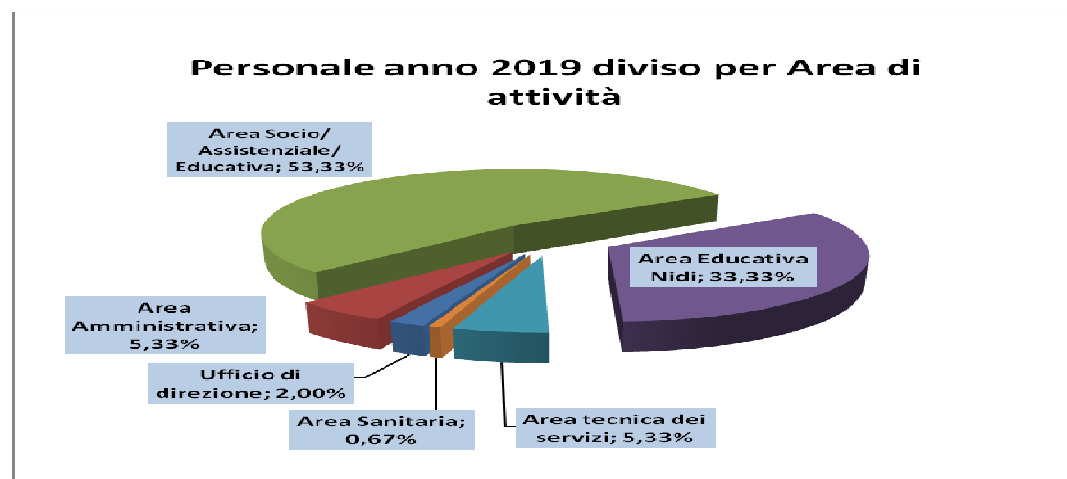
Macrostruttura dell'ASP "Giorgio Gasparini" di Vignola dal 25/11/2019



PRESENZA DI PERSONALE DIPENDENTE A TEMPO DETERMINATO, INDETERMINATO, COMANDATO O IN DISTACCO - RILEVATA NELL'ANNO 2019 SUDDIVISA PER TIPOLOGIA OMOGENEA DI AREA DI ATTIVITA' (direzione, amministrazione, servizi socio/assistenziali/educativi, servizi educativi d'infanzia, tecnico-manutentiva, sanitaria)

QUALIFICA		ANNO 2019					totale per area	% per area
		COMANDO IN ENTRATA	DISTACCO IN ENTRATA	TEMPO DET.	TEMPO INDET.	TOT.		
DIRETTORE	DIRIGENTE					0	3	1,95%
RESPONSABILE AREA	D1/D3				3	3		
ISTRUTTORE DIRETTIVO	D			1	1	2	10	6,49%
ISTRUTTORE AMM.VO	C				6*	6*		
ISTRUTTORE AMM.VO/TECNICO	C				1	1		
COLLAB. AMM.VO	B3				1	1		
ISTRUTTORE DIRETTIVO/COORDINATORE DI SERVIZIO	D1				1	1	72	46,75%
EDUCATORE COORDINATORE	D1				2	2		
EDUCATORE PROF.LE	C		2		11	13		
EDUCATORE ANIMATORE	C					0		
RESPONSABILI ATT. ASS.LI	C				5	5		
COLLABORATORE SOC. ASS	B3	1			50	51		
ISTRUTTORE DIRETTIVO/COORDINATORE DI SERVIZIO	D1				1	1	61	39,61%
EDUCATORE INFANZIA	C			6	37	43		
COLLAB. PROFES. TECNICO NIDI	B3				2	2		
ESECUTORE TECNICO NIDI	B1			1	14	15		
AUTISTA MANUTENTORE	B3			1	2	3	6	3,90%
OPERATORE ESEC. AUTISTA	B1					0		
COLLABORATORE CUOCO	B3				2	2		
COLLAB. SERV. ASILIARI E SUPPORTO	B3				1	1		
ESECUTORE AIUTO CUOCO	B1					0		
ESECUTORE ADDETTO LAVANDERIA	B1					0		
TERAPISTA DELLA RIABILITAZIONE	D1					0	2	1,30%
INFERMIERE PROFESSIONALE	D1	1			1	2		
TOTALE COMPLESSIVO	****	2	2	9	141	154*	154	100%

*questo dato comprende 2 istruttori amministrativi in comando al 100% all'Ufficio Unico Ragioneria presso l'UTC che hanno cessato il servizio per quiescenza e 2 istruttori amministrativi in comando al 100% all'Ufficio Unico Ragioneria presso l'UTC che hanno sostituito i due pensionamenti.



Il complesso del personale previsto in dotazione organica per l'anno 2019 si desume dai due atti dell'Amministratore Unico:

Delibera n. 34 del 24/09/2018 e successivi aggiornamenti con le delibere n. 6/2019 e n. 13/2019, che indicavano la seguente situazione:

la dotazione organica complessiva al 30/09/2018 prevedeva:

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

e che la stessa nel periodo di validità dell'atto 2018/2020, da aggiornarsi annualmente, prevederà:

- n. 182 posti complessivi;
- n. 152 posti ricoperti;
- n. 30 posti vacanti

Delibera n. 31 del 03/09/2019 che modifica il Piano occupazionale e la dotazione organica prevedendo nel biennio 2019/2021 la seguente situazione:

- n. 185 posti complessivi;
- n. 155 posti ricoperti;
- n. 30 posti vacanti

L'incremento dei posti e la loro progressiva copertura a tempo indeterminato programmata nell'arco del triennio è necessaria per il corretto funzionamento dei servizi gestiti, precisando che la valutazione dei fabbisogni di personale è stata effettuata partendo dall'analisi dell'assetto dei servizi alla persona che ASP è chiamata a gestire come risultanti, in particolare, dai contratti di Servizio per i servizi accreditati, i quali definiscono livelli quali-quantitativi dei servizi, dal fabbisogno di personale per la gestione dei nidi d'infanzia come definito dalle delibere dell'Unione Terre di Castelli e dalle funzioni gestite dall'ASP e per le quali è stato valutato il relativo fabbisogno di personale.

Nel corso del 2019 come previsto dagli atti su richiamati per la copertura dei posti necessari al funzionamento dell'Azienda e dei servizi da essa gestiti, si sono realizzate le seguenti **assunzioni**:

QUALIFICA	Cat.	Anno 2019
EDUCATORE INFANZIA	C	11
ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO CONTABILE	C	2
INFERMIERE PROFESSIONALE	D1	1
COLLABORATORE SOCIO ASSISTENZIALE	B3	2
TOTALE		16

Relativamente all'assunzione dei due Istruttori Amministrativi contabili realizzata a copertura dei posti resi vacanti per dimissioni per quiescenza, si è realizzato, in continuità, il comando in uscita verso l'Unione Terre di Castelli per l'operatività nel Servizio finanziario.

E' stato rinnovato per tutto il 2019 il 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.

E' confermato per tutto il 2019 il subentro di ASP nell'Accordo 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.

Nel corso del 2019 si sono anche registrate le seguenti **dimissioni**:

QUALIFICA	cat.	anno 2019
COLLABORATORE SOCIO ASSISTENZIALE	B3	6
INFERMIERE PROFESSIONALE	D1	1
COLLABORATORE CUOCO	B3	2
EDUCATORE INFANZIA	C	5
ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO CONTABILE	C	2
TOTALE COMPLESSIVO		16

Nonostante il Piano occupazionale sopra illustrato abbia portato, già dal 2019, alla realizzazione di 16 assunzioni, l'aver registrato nel medesimo periodo 16 dimissioni, delle quali solo per alcune si era potuto tener conto nella declinazione del fabbisogno di personale, ha determinato anche per l'annualità 2019 un importante ricorso al lavoro somministrato. Si sono infatti registrate 392 mensilità di copertura di posto vacante e 176 mensilità per sostituzioni di ferie, recuperi, malattie, permessi.

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 individuale, destinando delle risorse extra rispetto al Fondo risorse per le politiche di sviluppo delle risorse umane e per la produttività.

Relativamente al personale dipendente a tempo indeterminato si riportano i dati riguardante le assenze registrate che indicano le giornate medie di assenza pro-capite e la percentuale dei relativi giorni di assenza calcolata sul tempo teorico di presenza:

ASSENZE PERSONALE A TEMPO INDETERMINATO - ANNO 2019	totale	% di incidenza sulle giornate lavorabili
GIORNATE LAVORABILI	32.551	100,00%
GIORNATE LAVORATE	23.833	73,22%
TOTALE ASSENZE	8.718	26,78%

DETTAGLIO DELLE ASSENZE

GIORNATE ASSENZA PER MALATTIA	1.747	5,37%
GIORNATE ASSENZA PERMESSI L.104/1992	461	1,42%
GIORNATE CONGEDO L.104/1992	334	1,03%
GIORNATE ASSENZA ALTRI PERMESSI	292	0,90%
GIORNATE ASSENZA PER INFORTUNI	52	0,16%
GIORNATE ASSENZA PER FERIE	3.824	11,75%
GIORNATE ASSENZA PER RECUPERO ORE STRAORDINARIE	784	2,41%
GIORNATE CONGEDO PARENTALE -D.LGS151/2001	160	0,49%
GIORNATE DISPONIBILITA' NIDO	580	1,78%
GIORNATE GESTIONE ESECUTRICI NIDO	95	0,29%
GIORNATE DI PERMESSI ART. 32 e 35 CCNL	101	0,31%
GIORNATE ASPETTATIVA SENZA ASSEgni	288	0,88%

In ottemperanza con quanto previsto dalla normativa, si sono attivate procedure di monitoraggio rispetto alle assenze dal servizio che consentano di individuare situazioni critiche a cui sia necessario porre eventuali correttivi ovvero interventi tesi a ridurre al minimo le assenze e ottenere migliori standard di efficienza.

La tabella sopra riportata indica assenze dal lavoro previste dal CCNL o da specifiche normative, si rileva come dato significativo ai fini di una valutazione quello dalle assenze per malattia che registrano una percentuale pari al 5,37% in linea con quella degli anni precedenti; si segnala come per il 65% è rappresentata da assenze maggiori di 30 giorni di n. 15 dipendenti affetti da gravi patologie di cui 12 CSA.

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.

L'Azienda assicura l'applicazione di tutti gli istituti miranti all'obiettivo della conciliazione tra esigenze lavorative ed esigenze di cura familiare. Nel prospetto sopra riportato si evidenziano le giornate di astensione dal lavoro per Aspettativa senza assegni, Congedo parentale, permessi e congedo L. 104/92 usufruite dal personale dipendente nel corso del 2019.

La condizione di limitazione parziale alla mansione prevede la prosecuzione dell'attività nella medesima mansione, ma con l'individuazione delle prestazioni/attività che non possono essere svolte, ciò comporta la ridefinizione del mansionario di quel dipendente con la necessaria attribuzione ad altri delle attività prescritte ed a volte con la necessità di adibizione a differente servizio.

Le seguenti tabelle prendono a riferimento il personale dipendente a tempo indeterminato con limitazioni e in part time, la cui percentuale è calcolata sul totale del personale dipendente a tempo indeterminato presente nell'anno 2019, pari a n. 141 unità:

Personale con limitazioni anno 2019

QUALIFICA	LIMITAZIONE PARZIALE	% RISPETTO AGLI OPERATORI DIPENDENTI DI MEDESIMA QUALIFICA	TOTALE OPERATORI MEDESIMA QUALIFICA
COLLABORATORE SOC. ASS	21	42,00%	50
EDUCATORE PROF.LE	2	18,18%	11
EDUCATORE INFANZIA	9	24,32%	37
ESECUTORE TECNICO NIDI	2	14,29%	14
TOTALE	34	30,36%	112
PERCENTUALE SUL TOTALE DEI DIPENDENTI		24,11%	

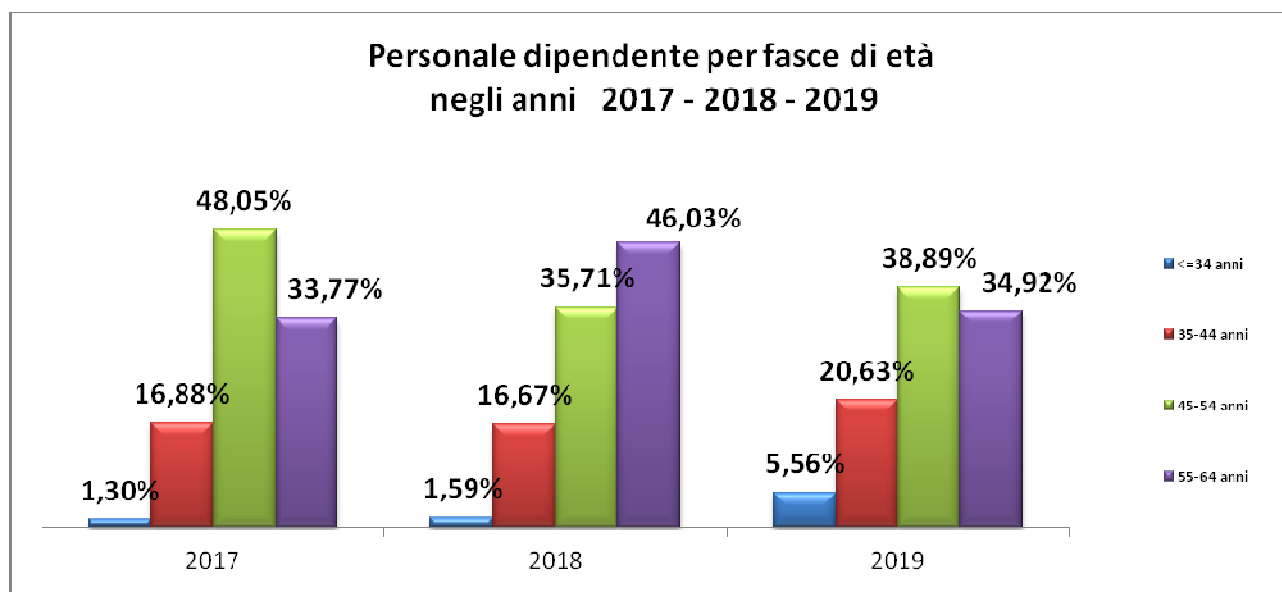
Il dato delle unità di personale dipendente con prescrizioni che rappresenta il 24,11% del totale del personale, evidenzia un'importante criticità, considerando poi che la maggior parte di questo personale ha la qualifica di Collaboratore Socio Assistenziale e Educatore infanzia quindi personale dei servizi erogativi. Il tipo di prescrizioni per il personale CSA, difficilmente consente l'impiego presso la CRA ed è stato necessario ricollocarlo presso altri servizi, ma questo non sempre consente la migliore organizzazione in termini di efficienza.

Il personale a tempo indeterminato con orario part-time rappresenta il 18,44% e l'articolazione tra le categorie professionali si evidenzia nella seguente tabella:

Personale con orario di lavoro part-time anno 2019

QUALIFICA	PART TIME	% RISPETTO AGLI OPERATORI DI MEDESIMA QUALIFICA	TOTALE OPERATORI MEDESIMA QUALIFICA
COLLABORATORE SOC. ASS	11	22,00%	50
ESECUTORE TECNICO NIDI	1	7,14%	14
COLLAB. PROFES. TECNICO NIDI	2	100,00%	2
EDUCATORE INFANZIA	8	21,62%	37
EDUCATORE PROF.LE	3	27,27%	11
COLL.serv.ausiliari di supporto	1	100,00%	1
TOTALE	26	22,61%	115
PERCENTUALE SUL TOTALE DEI DIPENDENTI		18,44%	

Un dato significativo emerge dall'analisi dell'età anagrafica dei dipendenti: al 31/12/2019 il 59,52% delle Risorse Umane è di età compresa tra i 35 e i 54 anni in crescita rispetto al 2018 (52,38%), ma è più importate il calo della fascia superiore ai 55 che passa dal 46,03% del 2018 al 34,92% del 2019 come cresce la fascia inferiore ai 34 anni che passa dall'1,59% del 2018 al 5,56 del 2019. Queste variazioni sono l'effetto di pensionamenti e di nuove assunzioni.



Vignola (MO), lì 08/05/2020

L'Amministratore Unico
(Dr. Marco Franchini)