

**ASP**

**Terre  
d'argine**  
Azienda dei Servizi alla Persona

Carpi - Campogalliano - Novi di Modena - Soliera

**AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA  
PERSONA DELLE TERRE D'ARGINE**

**Sede legale in Via Trento e Trieste 22, 41012 Carpi**

**Relazione sulla gestione  
Esercizio 2011**

(delibera dell'Assemblea dei Soci n. 1/1 del 04/10/2012)

## Indice

<b>1) <u>Situazione dell' azienda ed elementi di contesto</u>.....</b>	<b>pag. 3</b>
1.1) Premessa sul contesto e sull' evoluzione .....	pag. 3
1.2) Livello di raggiungimento degli obiettivi .....	pag. 4
1.3) Servizi e prestazioni svolte .....	pag. 5
1.4) I dati analitici relativi al personale dipendente e alla formazione	pag. 14
1.4.1) Personale dipendente.....	pag. 14
1.4.2) Formazione.....	pag. 15
<b>2) <u>Andamento della gestione</u> .....</b>	<b>pag. 19</b>
2.1) Analisi dei costi e dei risultati analitici .....	pag. 19
2.2) Analisi dei principali scostamenti.....	pag. 31
2.3) Analisi degli indicatori di bilancio.....	pag. 35
2.3.1) Riclassificazione di stato patrimoniale.....	pag. 35
2.3.2) Incidenza dei costi sulla gestione .....	pag. 37
2.3.3) Indici e margini.....	pag. 39
2.4) Analisi degli investimenti .....	pag. 45
2.5) Modalità di utilizzo dell'utile di esercizio.....	pag. 46
<b>3) <u>Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell' esercizio</u>.....</b>	<b>pag. 46</b>

## **1. SITUAZIONE DELL' AZIENDA ED ELEMENTI DI CONTESTO**

### **1.1 PREMESSA SUL CONTESTO E SULL' EVOLUZIONE**

Il 4° anno di vita dell' ASP delle Terre d' Argine si può sicuramente definire come l' anno dell' avvio del complesso percorso di Accreditamento dei servizi sociosanitari del Distretto di Carpi così come voluto dalla Regione Emilia Romagna.

Tale rivoluzione ha prodotto un significativo ripensamento da parte della Governance locale in merito a :

1. l' individuazione dei possibili soggetti gestori dei servizi sociosanitari accreditabili per anziani e disabili del Distretto;
2. la possibile diminuzione dei livelli assistenziali offerti dai servizi del Distretto in una ottica di riallineamento degli stessi ai parametri previsti dalla Regione Emilia Romagna con conseguenti diminuzioni dei costi dei servizi alla persona accreditati.
3. l' individuazione ed il possibile conferimento di un ruolo di Subcommittenza ad ASP terre d' Argine per la produzione e gestione di singoli Contratti di Servizio con gli enti gestori terzi accreditati .

Queste tre azioni, sicuramente significative per l' assetto e l'evoluzione dell' Azienda, hanno comportato già nel primo semestre della gestione un forte cambiamento degli obiettivi pluriennali aziendali che si è tradotto in uno stop all' accrescimento delle attività gestionali caratteristiche ed ad uno sviluppo delle attività di tipo amministrativo.

In particolare già nel primo semestre l' Azienda, a supporto alle scelte della Governance locale, ha prodotto molteplici e puntuali report di possibili impatti reali relativi alla modifica (diminuzione) dei parametri assistenziali dei servizi accreditati i quali sono stati presentati ai diversi interlocutori del Distretto intesi come parti sociali.

Sempre a supporto delle scelte intraprese dalla Governance locale e funzionalmente alla sottoscrizione dei Contratti di Servizio per ciascun Servizio accreditato transitoriamente, ASP, su mandato dell' Unione dei 4 Comuni, ha prodotto la bozza del Contratto di Servizio tra Unione delle Terre d' Argine ed ASP delle Terre d' Argine andando a definire, con modalità specifiche, le caratteristiche ed i parametri assistenziali dei servizi a gestione diretta così come di quelli da esternalizzare a privati nonché introducendo, come richiesto, la nuova funzione di Subcommittenza.

A far tempo dal 1° Giugno per i servizi a gestione diretta e dal 1° luglio per tutti gli altri ( gestioni miste e gestioni private) sono diventati esecutivi i 20 contratti di servizio predisposti da ASP e contemporaneamente è iniziata la presa in carico di quelle attività amministrative relative ai servizi per disabili ed anziani fino a quel momento in carico all' Unione ( graduatorie Casa residenza e Centri Diurni, fatturazioni disabili, aggiornamento redditi, ecc...).

A seguito dei suddetti cambiamenti attinenti alla ridefinizione non solo dei servizi del territorio ma anche dei soggetti gestori presenti con i relativi impegni gestionali definiti dai Contratti di Servizio previsti dalla normativa regionale in materia di accreditamento, ASP Terre d' Argine ha adeguato le proprie strategie annuali e pluriennali tra le quali vale la pena ricordare:

- gestione diretta del centro Diurno Borgofortino entro il 30.06.2012
- chiusura della Comunità Alloggio Borgofortino per trasformazione in Comunità per Minori
- gestione diretta del Servizio di Portierato Sociale
- attività di Subcommittenza relativa al monitoraggio dei contratti di servizio anziani e disabili gestiti da soggetti privati
- attività di sub committenza relative ad attività amministrative ( graduatorie, rette, aggiornamenti rette ) in precedenza in carico alla Committenza

I suddetti indirizzi hanno comportato per tutto il corso dell' anno 2011 profondi cambiamenti in materia di gestione delle risorse umane , sia in termini di promozione ed attivazione di percorsi volontari di mobilità interna per il personale socio assistenziale , sia di attribuzione di funzioni e compiti diversi per il personale attinente all' area amministrativa.

## 1.2 LIVELLO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI

L'ASP che ha come finalità la gestione e l'organizzazione dell' erogazione di i servizi alle persone anziane e disabili , secondo le tipologie definite dalla pianificazione locale nel Piano di Zona e dal Comitato di Distretto, nel rispetto degli indirizzi indicati dall'Assemblea ispira la propria azione e gestisce le propria *attività di tipo assistenziale* adottando una strategia gestionale che si è pone il perseguimento del **benessere fisico e psicologico** dell' utente nel rispetto della **dignità** e della **unicità** della persona non autosufficiente.

Tra gli obiettivi individuati ed approvati dall' Assemblea dei Soci in riferimento all' anno 2011 alcuni sono stati "congelati" dagli stessi Soci in quanto sono intervenuti cambiamenti del contesto a livello normativo, strategico e di programmatico locale . In particolare:

- non sono stati realizzati i lavori di razionalizzazione del Centro Diurno Borgofortino di Carpi al fine di accogliere anche il Centro Diurno il Carpine negli stessi spazi adeguatamente adattati;
- non sono stati realizzati i lavori di adattamento della Comunità Alloggio Borgofortino (chiusa nel mese di ottobre) per la trasformazione in Comunità Alloggio per minori;
- non sono state conferite le farmacie comunali di Campogalliano e Soliera;
- non è stato trasferito il Centro educativo per disabili Matemagica di via Belchite a Carpi

Il Contratto di Servizio tra ASP ed Unione delle Terre d' Argine , tuttora vigente, necessita quindi di una revisione per quanto concerne la variazione degli obiettivi 2011 sopra richiamati

### 1.3 SERVIZI E PRESTAZIONI SVOLTE

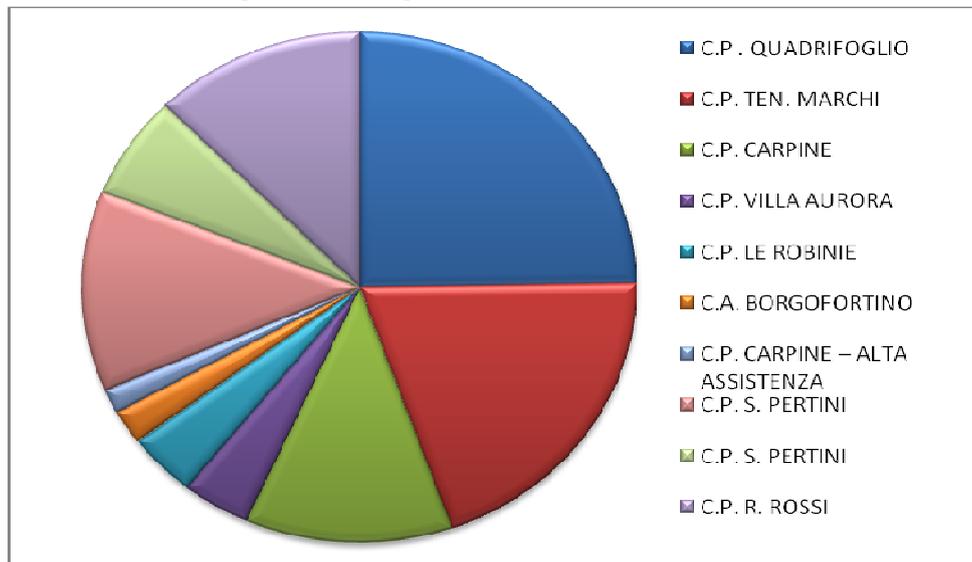
I servizi erogati dall'ASP, seppur con modalità non omogenee, hanno seguito un modello assistenziale – professionale di qualità, condiviso dalle varie figure professionali in una logica di multidisciplinarietà degli interventi che mettono l'utente al centro del Servizio.

I servizi erogati hanno perseguito **obiettivi di recupero** e di **mantenimento delle capacità residue dell'utente** in tutte le fasi e in tutti gli ambiti di vita dell'utente, conciliando il più possibile l'efficacia tecnica degli interventi con il gradimento della persona (bene-essere).

Qui di seguito si rappresenta la capacità dei servizi autorizzati e dei servizi accreditati dal 01/07/2011 per i quali ASP si configura come soggetto gestore, soggetto co-gestore o sub-committente.

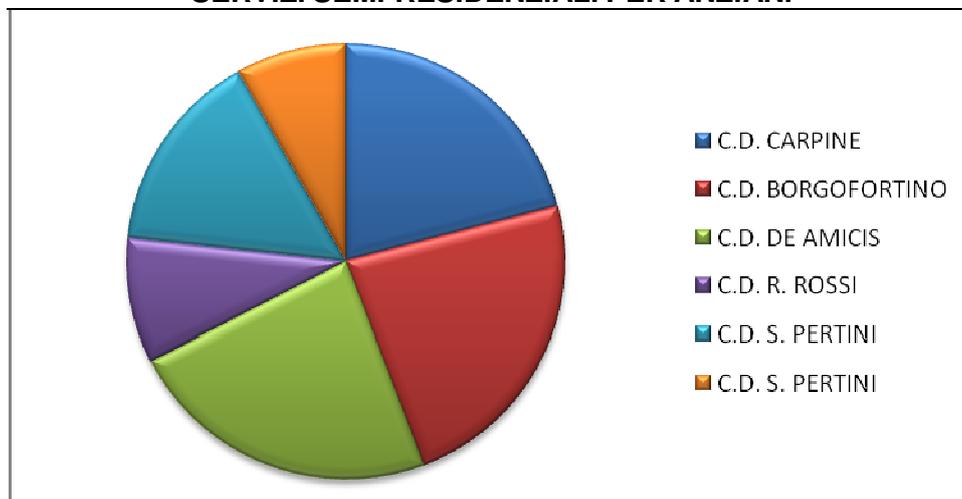
SERVIZI RESIDENZIALI PER ANZIANI	RUOLO DI ASP	COMUNE DI RIFERIMENTO	POSTI ACCREDITATI
C.P. QUADRIFOGLIO	SUB-COMMITTENTE	CARPI	80
C.P. TEN. MARCHI	CO-GESTORE	CARPI	64
C.P. CARPINE	CO-GESTORE	CARPI	39
C.P. CARPINE – ALTA ASSISTENZA	CO-GESTORE	DISTRETTUALE	5
C.P. S. PERTINI	SUB-COMMITTENTE	SOLIERA	41
C.P. S. PERTINI	SUB-COMMITTENTE	CAMPOGALLIANO	21
C.P. R. ROSSI	GESTORE	NOVI	40
C.P. VILLA AURORA	SUB-COMMITTENTE	CARPI	13
C.P. LE ROBINIE	SUB-COMMITTENTE	CARPI	13
C.A. BORGOFORTINO	GESTORE	CARPI	7
<b>TOTALE</b>			<b>323</b>

### SERVIZI RESIDENZIALI PER ANZIANI



SERVIZI SEMI-RESIDENZIALI PER ANZIANI	RUOLO DI ASP	COMUNE DI RIFERIMENTO	POSTI ACCREDITATI
C.D. CARPINE	GESTORE	CARPI	18
C.D. BORGOFORTINO	CO-GESTORE	CARPI	20
C.D. DE AMICIS	GESTORE	CARPI	20
C.D. R. ROSSI	GESTORE	NOVI	8
C.D. S. PERTINI	SUB-COMMITTENTE	SOLIERA	13
C.D. S. PERTINI	SUB-COMMITTENTE	CAMPOGALLIANO	7
<b>TOTALE</b>			<b>86</b>

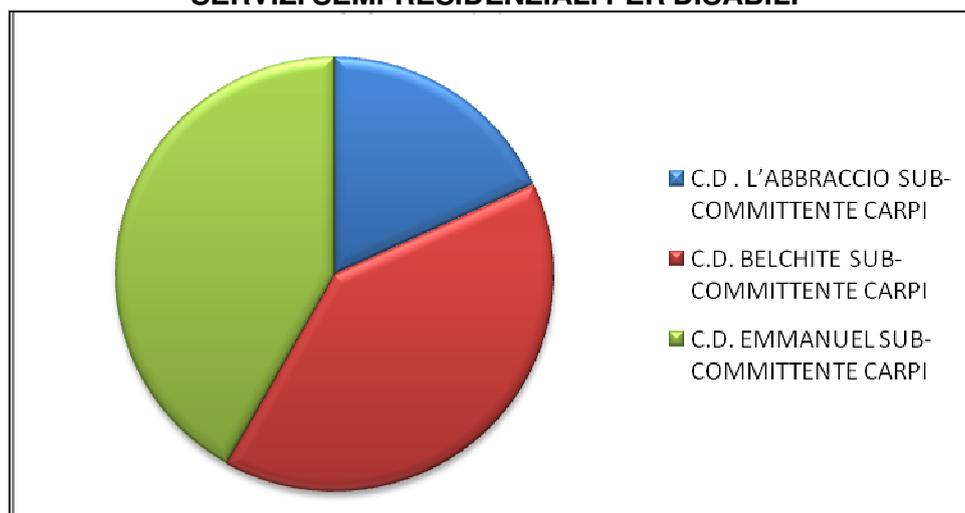
### SERVIZI SEMI-RESIDENZIALI PER ANZIANI



SERVIZI RESIDENZIALI PER DISABILI	RUOLO DI ASP	COMUNE DI RIFERIMENTO	POSTI ACCREDITATI
C.R. L'ABBRACCIO	SUB-COMMITTENTE	CARPI	13
<b>TOTALE</b>			<b>13</b>

SERVIZI SEMI-RESIDENZIALI PER DISABILI	RUOLO DI ASP	COMUNE DI RIFERIMENTO	POSTI ACCREDITATI
C.D. L'ABBRACCIO	SUB-COMMITTENTE	CARPI	10
C.D. BELCHITE	SUB-COMMITTENTE	CARPI	22
C.D. EMMANUEL	SUB-COMMITTENTE	CARPI	23
<b>TOTALE</b>			<b>55</b>

**SERVIZI SEMI-RESIDENZIALI PER DISABILI**

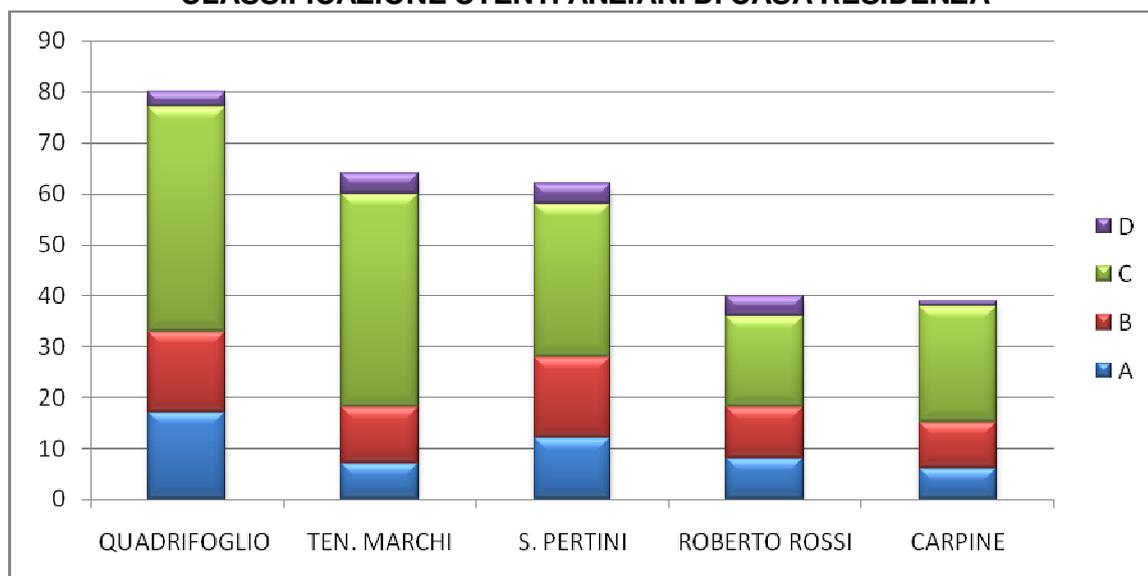


Nel corso del 2011 l' Azienda ha fornito servizi residenziali ad un numero di anziani non autosufficienti in condizione di sempre più grave non autosufficienza psichica e fisica : gli anziani affetti da **demenza grave** risultano essere il **18 %** del totale degli anziani di **Casa Protetta**, poco superiore la stessa classificazione 2010 e il **33 %** degli anziani frequentanti il **Centro Diurno**, in linea con la stessa classificazione 2009.

### CLASSIFICAZIONE<sup>1</sup> UTENTI 2011

Casa Residenza	A	B	C	D	TOTALE
QUADRIFOGLIO	17	16	44	3	80
TEN. MARCHI	7	11	42	4	64
S. PERTINI	12	16	30	4	62
ROBERTO ROSSI	8	10	18	4	40
CARPINE	6	9	23	1	39
<b>TOTALE</b>	<b>50</b>	<b>62</b>	<b>157</b>	<b>16</b>	<b>285</b>
<b>INCIDENZA</b>	<b>18%</b>	<b>22%</b>	<b>55%</b>	<b>6%</b>	<b>100%</b>

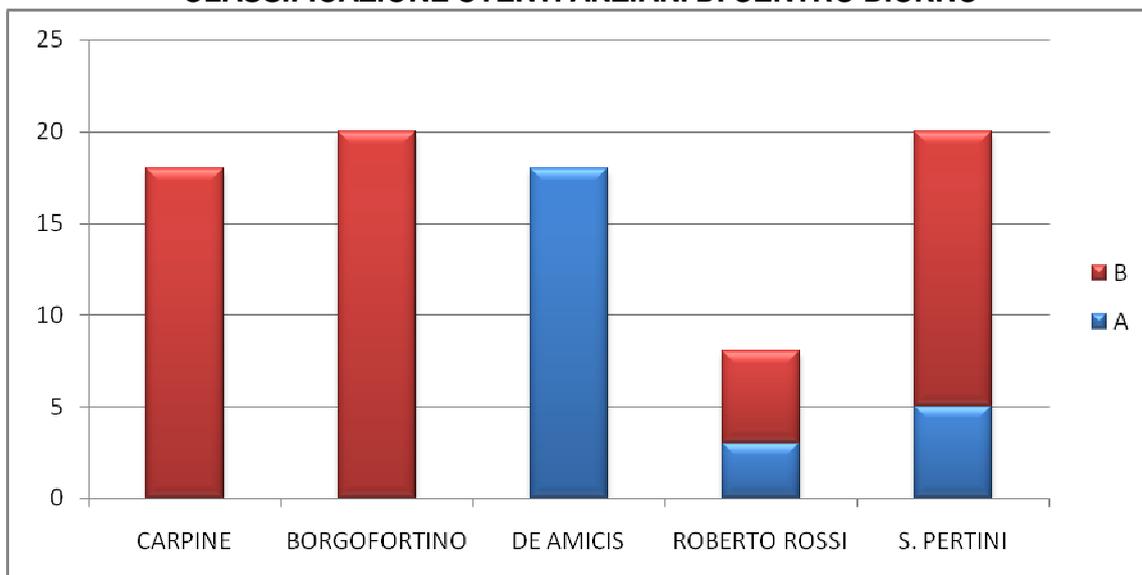
### CLASSIFICAZIONE UTENTI ANZIANI DI CASA RESIDENZA



<sup>1</sup> La classificazione degli utenti è indicata in lettere dalla "A" alla "D", che rappresentano rispettivamente la condizione più grave e meno grave.

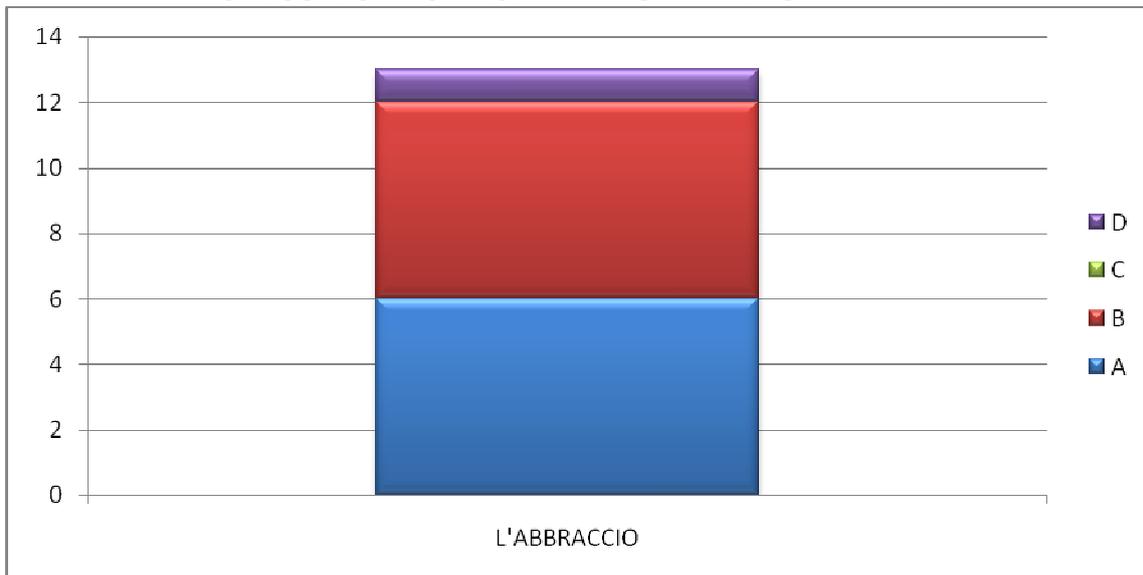
Centro Diurno	A	B	TOTALE
CARPINE	0	18	18
BORGOFORTINO	0	20	20
DE AMICIS	18	0	18
ROBERTO ROSSI	3	5	8
S. PERTINI	5	15	20
<b>TOTALE</b>	<b>26</b>	<b>58</b>	<b>84</b>
<b>INCIDENZA</b>	<b>31%</b>	<b>69%</b>	<b>100%</b>

### CLASSIFICAZIONE UTENTI ANZIANI DI CENTRO DIURNO



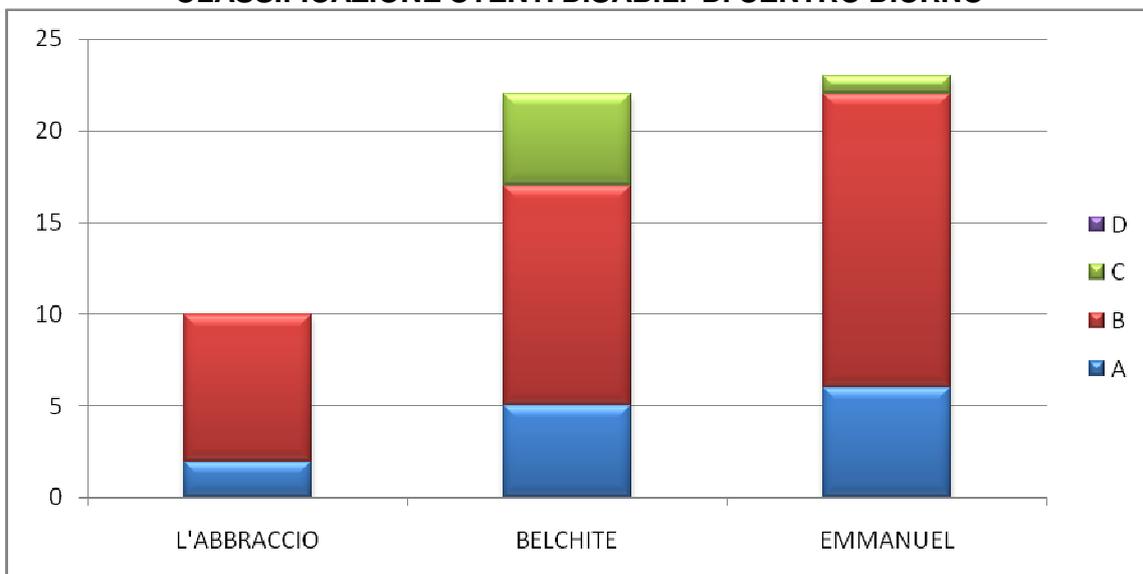
CENTRO RESIDENZIALE DISABILI	A	B	C	D	TOTALE
L'ABBRACCIO	6	6	0	1	13
<b>TOTALE</b>	<b>6</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>13</b>
<b>INCIDENZA</b>	<b>46%</b>	<b>46%</b>	<b>0%</b>	<b>8%</b>	<b>100%</b>

**CLASSIFICAZIONE UTENTI DISABILI RESIDENZIALI**



<b>CENTRI DIURNI DISABILI</b>	<b>A</b>	<b>B</b>	<b>C</b>	<b>D</b>	<b>TOTALE</b>
L'ABBRACCIO	2	8	0	0	10
BELCHITE	5	12	5	0	22
EMMANUEL	6	16	1	0	23
<b>TOTALE</b>	<b>13</b>	<b>36</b>	<b>6</b>	<b>0</b>	<b>55</b>
<b>INCIDENZA</b>	<b>24%</b>	<b>65%</b>	<b>11%</b>	<b>0%</b>	<b>100%</b>

**CLASSIFICAZIONE UTENTI DISABILI DI CENTRO DIURNO**



Gli **UTENTI PRESI IN CARICO NEI SERVIZI RESIDENZIALI E SEMI-RESIDENZIALI NEL 2011<sup>2</sup>** sono rappresentati nel seguente schema:

TIPO SERVIZIO	SEDE	FEMMINE	MASCHI	ETA' FEMMINE	ETA' MASCHI	TOT UTENTI	ETA' TOT UTENTI
<b>RESIDENZIALE</b>	ALTA ASSISTENZA SANITARIA	3	1	70,64	47,79	4	64,93
	C.P. S.PERTINI - SOLIERA	22	5	89,52	83,59	27	88,42
	C.P.CONVENZ. LE ROBINIE	8	4	86,74	82,53	12	85,33
	C.P.CONVENZ. VILLA AURORA	15	3	86,46	83,23	18	85,93
	C.P.S.PERTINI - CAMPOGALLIANO	5	5	87,77	88,24	10	88,00
	CASA PROTETTA "ROBERTO ROSSI"	9	3	87,41	81,28	12	85,87
	IL CARPINE	5	1	90,77	82,38	6	89,38
	IL QUADRIFOGLIO	21	7	88,78	82,58	28	87,23
	TENENTE MARCHI	13	8	85,74	86,78	21	86,14
	<b>SEMI-RESIDENZIALE</b>	C.D. S.PERTINI - CAMPOGALLIANO	6	2	85,67	91,24	8
C.D. S.PERTINI - SOLIERA		11	1	84,15	82,95	12	84,05
C.DIURNO BORGOFORTINO		9	3	84,86	83,50	12	84,52
C.DIURNO DE AMICIS		2	2	90,54	83,47	4	87,00
C.DIURNO IL CARPINE		1	1	76,63	69,16	2	72,89
C.DIURNO ROBERTO ROSSI		1		73,65		1	73,65
<b>Totale complessivo</b>		131	46	86,76	83,42	177	85,89

Come evidenziato dai dati sopraesposti nel servizio di **Casa Protetta** il 73.19% dei nuovi utenti sono femmine, mentre il 26.81% sono maschi. L'età media delle femmine entranti è di 4 anni superiore all'età media degli uomini. Nel servizio di **Centro Diurno** il 77% dei nuovi utenti sono femmine, mentre il 23% sono maschi. L'età media delle femmine entranti è di 1 anno superiore all'età media degli uomini.

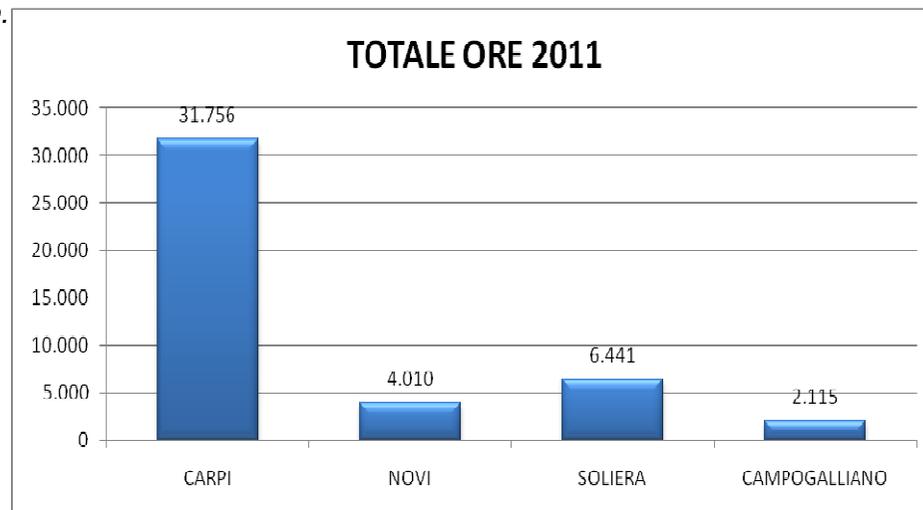
Il turnover complessivo può essere rappresentato sinteticamente nel rapporto tra i nuovi utenti (entrati nel 2011) ed i posti autorizzati; si rende così evidente la significatività di un tasso che si attesta al 48% sui servizi residenziali e di un tasso che si attesta al 46% sui servizi semiresidenziali.

<sup>2</sup> Compresi i trasferimenti da un servizio all'altro.

Per quanto riguarda i servizi di **ASSISTENZA DOMICILIARE** rivolti ad anziani e adulti autosufficienti e non autosufficienti; si rappresentano qui di seguito i dati di sintesi delle prestazioni erogate in corso d'anno:

COMUNE	TOTALE ORE 2011	UTENTI INSERITI NEL 2011	NR. UTENTI AL 31/12/2011	MEDIA ORE MENSILI PER UTENTE	DIMESSI 2011	TOURNOVER INGRESSI	TURNOVER DIMESSI
CARPI	31.756	72	155	17	64	46%	41%
NOVI	4.010	27	30	11	29	90%	97%
SOLIERA	6.441	19	32	17	17	59%	53%
CAMPOGALLIANO	2.115	6	18	10	3	33%	17%
<b>TOTALE</b>	<b>44.322</b>	<b>124</b>	<b>235</b>	<b>16</b>	<b>113</b>	<b>53%</b>	<b>48%</b>

Le ore di Assistenza Domiciliare erogate sono complessivamente 44.322. Considerato il numero degli utenti entrati in corso d'anno, rispetto al numero degli utenti a fine anno, si evidenzia un turnover del 53% sul totale.



ASP

Terre  
d'argine  
Azienda dei Servizi alla Persona

Carpi - Campogalliano - Novi di Modena - Soliera

L'analisi degli **indicatori assistenziali** sarà esposta nella rappresentazione del Bilancio Sociale 2011.

## 1.4 I DATI ANALITICI RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE E ALLA FORMAZIONE

### 1.4.1 PERSONALE DIPENDENTE

Nel rispetto di quanto previsto dal Piano Triennale delle Assunzioni valevole per il periodo 2010-2012 e di quanto deliberato per la dotazione organica, ASP ha provveduto all'assunzione in ruolo di n. 1 OSS e n. 2 figure amministrative, comunque senza che queste abbiano generato costi aggiuntivi per l'Ente rispetto all'esercizio precedente.

Si sono inoltre registrati n. 3 licenziamenti, di cui

- n. 1 RAA,
- n. 1 istruttore amministrativo
- e n. 1 cuoco.

Nell'ottica di realizzare l'uguaglianza sostanziale tra uomini e donne nel lavoro, anche mediante l'adozione di misure, denominate "azioni positive", al fine di rimuovere gli ostacoli che di fatto impediscono la realizzazione di pari opportunità, nell'ottobre 2011 l'Ente ha approvato il "piano delle azioni positive per la realizzazione della parità uomo-donna nel lavoro triennio 2011-2013".

Al 31/12/2011 l'organico in forza si profila come di seguito sinteticamente illustrato:

<b>FIGURA PROF.LE</b>	<b>N.</b>
Addetto lavanderia/guardaroba	1
Ausiliari	1
Cuochi	2
Dirigenti	1
Manutentore	1
Personale addetto all'assistenza (sociale, educativo, ecc..)	44
Personale amministrativo	9
Personale sanitario (infermieristico, della riabilitazione, ecc...)	0
<b>Totale complessivo</b>	<b>59</b>

Di cui:

- 4 contratti a tempo determinato
- e 55 contratti a tempo indeterminato.

Il tasso di assenza del personale dipendente nel 2011 si è attestato al 19,20%.

Nel corso dell'esercizio ASP si è inoltre avvalsa di servizi di "lavoro somministrato" per un volume complessivo di 171 mila Euro, per un equivalente di n. 50 mesi equivalenti cioè n. 4,2 persone "full time".

Tale forma organizzativa consente una flessibilità tale da garantire la copertura del fabbisogno socio-assistenziale-sanitario anche in occasione di assenze programmate/prevedibili del personale quali ferie, maternità, lunghe malattie.

#### 1.4.2 FORMAZIONE

In ottemperanza alle linee formative definite dal Piano Programmatico triennale 2011-2013 la formazione del personale dipendente, elemento particolarmente strategico per l' Azienda si è così articolata:

##### AREA SOCIO - SANITARIA

- Formazione – addestramento del personale assistenziale e sanitario di tutti i servizi assistenziali per l'utilizzo della cartella socio-sanitaria elettronica :
  - ◆ Formazione sul campo con l'ausilio di formatore esperto che ha addestrato i vari gruppi professionali per il corretto e graduale inserimento della cartella informatica
- Formazione del personale OSS su "L'assistenza all'anziano affetto da disfagia" – corso organizzato dall'A.USL
- Partecipazione a convegni e giornate di aggiornamento su altre problematiche assistenziali, In particolare:
  - Partecipazione di 1 coordinatore e RAA alla giornata di formazione su "Utilizzo della BINA-FAR come strumento di sintesi della valutazione multidimensionale dell'anziano"
  - Partecipazione a corso di aggiornamento "Piani operativi, linee guida e strumenti di monitoraggio dell'incontinenza nelle strutture per anziani" per RAA e Coordinatori.

##### AREA AMMINISTRATIVA e AREA GESTIONE RISORSE UMANE

- Formazione e aggiornamento su procedure amministrative e contabili da adottare da parte della Azienda.:
  - ◆ Formazione per Addetta Ufficio Acquisto - Sessione on line 19/04/2011 "Acquistinrete"
  - ◆ Incontro di aggiornamento su " La responsabilità nelle P.A. e il risarcimento del danno"
- Partecipazione a giornate di formazione in tema di gestione risorse umane, in particolare:
  - Workshop CBA 08/06/2011 "Gestione stipendi: compilazione 770"
- Partecipazione a giornate di studio sui requisiti e le problematiche inerenti l'accreditamento regionale dei servizi socio-assistenziali e attivazione nuovi servizi, in particolare:

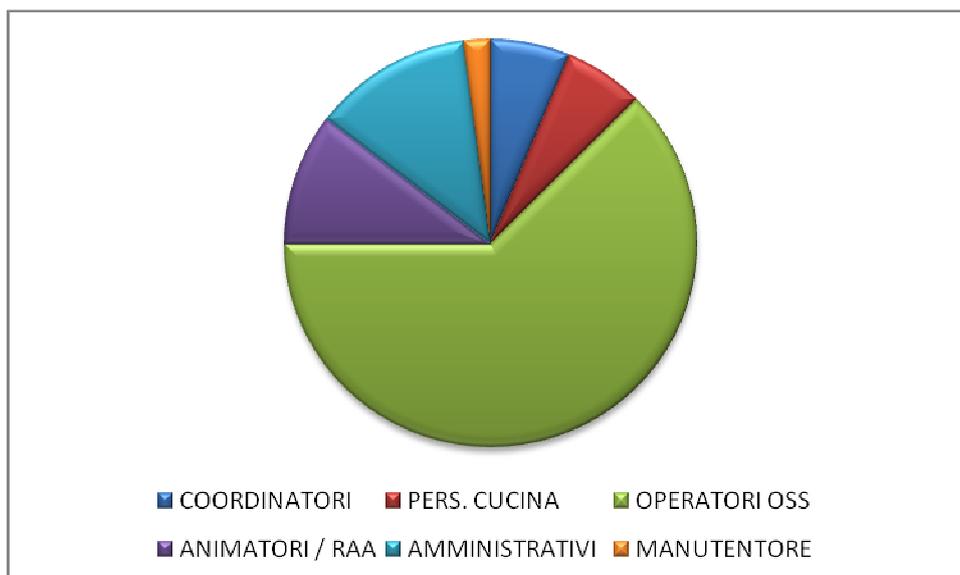
- I contratti di servizio
- Gli interventi per minori e famiglia

## AREA DELLA SICUREZZA

- **Formazione obbligatoria relativa al D.Lgs. 81/2008:**
  - ◆ Formazione squadre emergenza: Incontro di formazione/informazione periodica (annuale) sui piani di emergenza nei diversi servizi dell'ASP
  - ◆ Aggiornamento formazione per il Rappresentante Lavoratori Sicurezza
  - ◆ Formazione di base sul rischio elettrico con distribuzione dispensa a tutto il personale e test di verifica successivo
  - ◆ Formazione del Manutentore in qualità di PES (persona esperta su impianti elettrici)
- **Formazione obbligatoria relativa al sistema HACCP degli alimentaristi:**
  - ◆ Formazione HCCP personale addetto cucina, Formazione alimentaristi livello rischio II
  - ◆ Addestramento su gestione diete speciali: la celiachia - Formazione interna utilizzando le competenze del personale ASP appositamente formato nel 2010
- **Formazione in materia ambientale**
  - ◆ La gestione dei rifiuti sanitari - Formazione prodotta dalla ditta aggiudicataria del servizio di trasporto e smaltimento rifiuti sanitari pericolosi -
- **Formazione obbligatoria relativa al D.Lgs. 196/ 2003 ( Privacy ):**
  - ◆ Sessione informativa sul D. Lgs 196/03 Partecipanti: Incaricati al trattamento dei dati in ambiente Sanitario e Socio-assistenziale

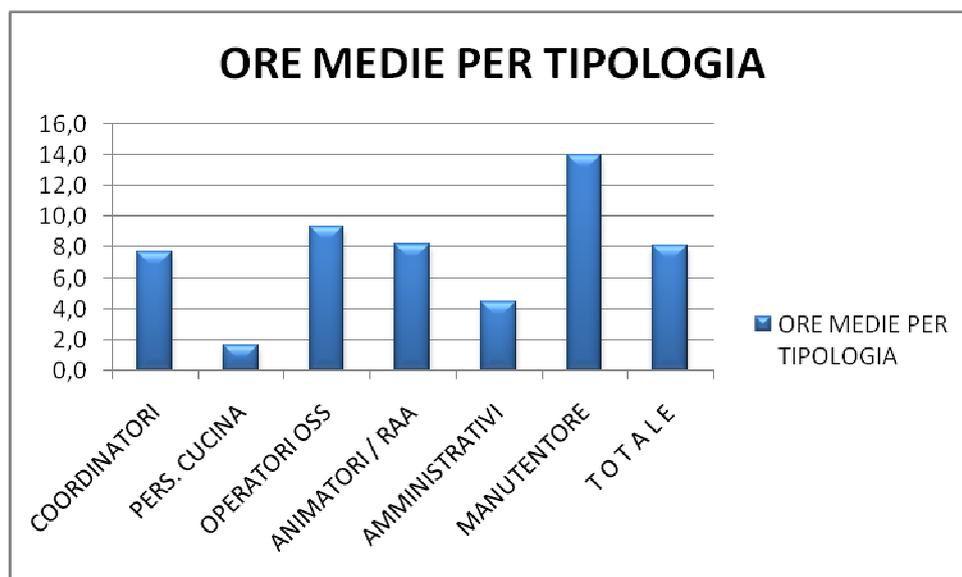
**RIEPILOGO ORE DI FORMAZIONE PERSONALE DIPENDENTE 2011**

<b>TIPOLOGIA PERSONALE</b>	<b>n. dipendenti coinvolti</b>	<b>ORE</b>
COORDINATORI	3	23
PERS. CUCINA	3	5
OPERATORI OSS	30	280
ANIMATORI / RAA	5	41
AMMINISTRATIVI	6	27
MANUTENTORE	1	14
<b>T O T A L E</b>	<b>48</b>	<b>390</b>



Per quanto concerne la formazione del personale non dipendente l'Azienda ha previsto, nei Servizi Esternalizzati, la loro partecipazione ai momenti formativi già programmati per il personale dipendente, con rivalsa degli eventuali costi sulle ditte appaltatrici.

Questo modalità è stata adottata nella formazione in area socio-sanitaria e nella formazione e aggiornamento obbligatoria ai sensi del T.U. sulla sicurezza nei luoghi di lavoro.



Nel corso del 2011, inoltre, è proseguito il corso OSS Tutor, specifico modulo formativo a cura e a carico delle ditte appaltatrici, su temi inerenti le problematiche relative ai nuovi bisogni della popolazione anziana.

## 2. ANDAMENTO DELLA GESTIONE

### 2.1 ANALISI DEI COSTI E DEI RISULTATI ANALITICI

Qui di seguito i prospetti che illustrano le principali voci di contabilità analitica per ciascun *centro di costo*:

#### Centri di costo di pertinenza del Comune di Carpi

Piano dei conti	TEN. MARCHI 10-10-10-10	IL QUADRIFOGLIO 10-10-10-30	IL CARPINE 10- 10-10-20	C.P.CONV.LE ROBINIE 10-10-10-40	C.P.CONV.VILLA AURO 10-10-10-50	IL CARPINE 10- 10-20-10	BORGOFORTINO 10-10-20-20	DE AMICIS 10- 10-20-30	BORGOFORTINO 10-10-30-01
<b>A) RICAVI</b>	2.250.162	2.552.956	1.514.008	435.241	402.457	287.331	376.226	442.722	145.796
<b>RICAVI GESTIONE CARATTERISTICA</b>	1.871.835	2.277.618	1.310.778	407.408	347.655	236.988	212.806	281.816	56.467
<b>RETTE</b>	1.015.140	1.242.418	653.417	222.729	170.844	124.739	109.973	125.664	24.674
<b>ONERI A RILIEVO SANITARIO</b>	772.976	1.006.139	639.788	184.359	172.050	108.973	98.392	151.183	31.702
<b>CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI</b>	83.719	29.061	17.573	320	4.761	3.277	4.441	4.969	91
<b>COSTI CAPITALIZZATI</b>	182.454	19.725	7.738	128	128	187	1.053	2.591	1.676
<b>PROVENTI E RICAVI DIVERSI</b>	3.882	105.792	4.814	416	416	3.868	703	434	307
<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>	191.990	149.822	190.678	27.288	54.258	46.288	161.664	157.881	87.346
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	-2.240.031	-2.547.399	-1.507.264	-434.489	-401.706	-272.991	-373.557	-423.637	-145.332
<b>COSTI DIRETTI</b>	-1.831.740	-2.368.433	-1.342.179	-416.245	-383.440	-68.970	-317.141	-121.369	-99.110
<b>COSTI DIRETTI ALBERGHIERI</b>	-606.389	-360.054	-506.021	-528	-528	-46.100	-112.829	-109.751	-27.765
<b>COSTI DIRETTI ASSISTENZA</b>	-1.137.183	-640.463	-796.122	-483	-5.243	-21.696	-201.110	-7.759	-71.343
<b>COSTI DIRETTI SOCIO- SANITARI</b>	-88.168	-34.176	-40.035	-158	-480	-1.174	-3.203	-3.859	-2
<b>COSTI EDILIZI - STRUTTURA</b>	-34.184	-11.874	-23.961	-687	-687	-1.484	-7.258	-5.816	-3.139
<b>COSTI GENERALI</b>	-374.107	-167.091	-141.124	-17.557	-17.579	-202.537	-49.158	-296.452	-43.082
<b>COSTI AMMINISTRATIVI</b>	-233.993	-76.149	-34.423	-4.685	-4.707	-8.899	-15.279	-17.370	-35.190
<b>AMMORTAMENTI</b>	-204.153	-24.837	-14.617	-655	-655	-777	-1.750	-3.499	-1.913
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	-2.983	-2.419	-2.424	-285	-285	-133	-529	-606	-330
<b>ALTRI ACCANTONAMENTI</b>	0	-9.973	0	0	0	-2.524	-6.311	-6.311	-31.074

<b>COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>	-140.114	-90.942	-106.702	-12.872	-12.872	-193.638	-33.879	-279.082	-7.892
<b>DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)</b>	10.131	5.557	6.744	751	751	14.340	2.669	19.084	464
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>			0						
<b>INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.</b>	-2	-1	-0	-0	-0	-0	-0	-0	-0
<b>PROVENTI FINANZIARI</b>	1.308	1.634	899	266	266	277	308	277	118
<b>TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)</b>	1.305	1.633	898	266	266	277	308	277	118
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)</b>	11.436	7.191	7.642	1.017	1.017	14.617	2.977	19.361	582
<b>I) IMPOSTE E TASSE</b>	-11.436	-7.191	-7.642	-1.017	-1.017	-14.617	-2.977	-19.361	-582
<b>IMPOSTE</b>	-11.436	-7.191	-7.642	-1.017	-1.017	-14.617	-2.977	-19.361	-582
<b>TOTALE UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Piano dei conti	ADI 10-10-40-10	PASTI DOMICILIARI 10-10-40-20	TELESOCOCCORSO 10-10-40-30	TRASPORTI 10-10-40-40	PULIZIE 10-10-40-50	Portierato Sociale 10-10-70-01	Formazione Demenze 10-10-70-48
<b>A) RICAVI</b>	1.269.330	121.283	23.242	5.568	3.264	34.654	2.712
RICAVI GESTIONE CARATTERISTICA	604.270	108.358	4.313	0	0	0	0
RETTE	171.703	88.264	2.572	0	0	0	0
ONERI A RILIEVO SANITARIO	431.005	19.448	1.700	0	0	0	0
CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI	1.562	646	42	0	0	0	0
COSTI CAPITALIZZATI	293	0	0	0	0	1.925	2.712
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0	0	0	0	0	0	0
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	952	0	0	0	0	726	0
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	663.815	12.925	18.929	5.568	3.264	32.003	0
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	-1.267.574	-120.918	-22.889	-5.212	-3.264	-32.696	-2.712
COSTI DIRETTI	-1.225.817	-115.877	-17.716	0	-3.264	-3.346	0
COSTI DIRETTI ALBERGHIERI	-1.209	-115.232	0	0	-3.264	-1.222	0
COSTI DIRETTI ASSISTENZA	-691.533	-646	-17.716	0	0	-2.124	0
COSTI DIRETTI SOCIO-SANITARI	-9	0	0	0	0	0	0
COSTI EDILIZI - STRUTTURA	-1.573	0	0	0	0	-147	0
COSTI GENERALI	-40.184	-5.041	-5.173	-5.212	0	-29.202	-2.712
COSTI AMMINISTRATIVI	-10.724	0	0	0	0	-2.031	-2.712
AMMORTAMENTI	-1.499	0	0	0	0	-1.928	-2.712
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-653	0	0	0	0	-1	0
ALTRI ACCANTONAMENTI	0	0	0	0	0	0	0
COSTI PERSONALE DIPENDENTE	-29.460	-5.041	-5.173	-5.212	0	-27.171	0
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	1.756	365	353	356	0	1.959	0
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>							
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.	-0	0	0	0	0	0	0
PROVENTI FINANZIARI	608	0	0	0	0	0	0

**ASP****Terre  
d'argine**  
Azienda dei Servizi alla PersonaCarpi - Campogalliano - Novi di Modena - Soliera

<b>TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)</b>	608	0	0	0	0	0	0
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)</b>	2.364	365	353	356	0	1.959	0
<b>I) IMPOSTE E TASSE</b>	-2.364	-365	-353	-356	0	-1.959	0
<b>IMPOSTE</b>	-2.364	-365	-353	-356	0	-1.959	0
<b>TOTALE UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO</b>	0	0	0	0	0	0	0

Piano dei conti	L'ABBRACCIO 10-20-01-01	FUORI DISTRETTO 10-20-01-48	UTENTI DA ALTRI COM. 10-20-01-95	BELCHITE 10- 20-48-01	EMMANUEL 10-20-48-48	L'ABBRACCIO 10-20-48-95	PASTI PROFUGHI 10-40-00-00	GEST.PATR.INATTIV O 65-00-00-00	OPERAZIONE CORTILE 90-01-00-00
<b>A) RICAVI</b>	418.316	35.250	89.924	238.731	142.966	101.259	2.639	1.737	25.933
<b>RICAVI GESTIONE CARATTERISTICA</b>	305.966	18.862	33.722	179.782	109.060	76.075	0	0	0
<b>RETTE</b>	11.224	0	0	5.061	5.154	2.130	0	0	0
<b>ONERI A RILIEVO SANITARIO</b>	294.652	18.862	33.722	174.682	103.848	73.922	0	0	0
<b>CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI</b>	91	0	0	40	58	24	0	0	0
<b>COSTI CAPITALIZZATI</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	23.535
<b>PROVENTI E RICAVI DIVERSI</b>	0	0	56.203	6.192	0	2.544	0	2.958	2.398
<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>	112.350	16.387	-1	52.757	33.905	22.640	2.639	-1.221	0
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	-418.316	-35.250	-89.924	-238.731	-142.966	-101.259	-2.639	-515	-11.298
<b>COSTI DIRETTI</b>	-418.316	-35.250	-89.924	-238.731	-142.966	-101.259	-2.639	-319	0
<b>COSTI DIRETTI ALBERGHIERI</b>	0	0	0	0	0	0	-2.639	-319	0
<b>COSTI DIRETTI ASSISTENZA</b>	-91	0	0	-18.096	-13.353	-7.357	0	0	0
<b>COSTI DIRETTI SOCIO- SANITARI</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>COSTI EDILIZI - STRUTTURA</b>	0	0	0	0	0	0	0	-7	0
<b>COSTI GENERALI</b>	0	0	0	0	0	0	0	-188	-11.298
<b>COSTI AMMINISTRATIVI</b>	0	0	0	0	0	0	0	-188	-11.298
<b>AMMORTAMENTI</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	0	0	0	0	0	0	0	-188	-2.284
<b>ALTRI ACCANTONAMENTI</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)</b>	0	0	0	0	0	0	0	1.222	14.634

<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>										
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PROVENTI FINANZIARI	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	1.222	14.634
<b>I) IMPOSTE E TASSE</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.222	-13.435
<b>IMPOSTE</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.222	-13.435
<b>TOTALE UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1.199

*L'utile di esercizio dell'ASP è esclusivamente quello segnato dal risultato dell'attività commerciale.*

**Centri di costo di pertinenza del Comune di Novi**

Piano dei conti	ROBERTO ROSSI 20-10-10-10	ROBERTO ROSSI 20-10-20-10	PASTI DOMICILIARI 20-10-40-10	ADI 20-10- 40-20	TELESOCCORSO 20- 10-40-30	L'ABBRACCIO 20- 20-01-01	BELCHITE 20- 20-48-01	EMMANUEL 20- 20-48-48	PASTI PROFUGHI 20-40-00-00
<b>A) RICAVI</b>	1.595.347	141.908	45.442	137.325	858	44.962	15.100	27.190	4.548
<b>RICAVI GESTIONE CARATTERISTICA</b>	1.222.009	101.263	40.802	80.086	298	31.631	13.878	23.992	0
<b>RETTE</b>	662.758	49.391	36.354	23.224	0	0	653	1.622	0
<b>ONERI A RILIEVO SANITARIO</b>	531.815	50.629	4.044	56.722	298	31.631	13.214	22.348	0
<b>CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI</b>	27.436	1.243	404	141	0	0	11	22	0
<b>COSTI CAPITALIZZATI</b>	77.459	1.525	0	43	0	0	0	0	0
<b>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>PROVENTI E RICAVI DIVERSI</b>	4.537	1.212	0	138	0	0	0	0	0
<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>	291.342	37.908	4.640	57.058	560	13.331	1.222	3.198	4.548
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	-1.533.214	-135.754	-44.771	-137.077	-855	-44.962	-15.100	-27.190	-4.548
<b>COSTI DIRETTI</b>	-540.587	-33.302	-34.575	-131.027	-817	-44.962	-15.100	-27.190	-4.548
<b>COSTI DIRETTI ALBERGHIERI</b>	-327.589	-30.085	-21.281	-2.023	0	0	0	0	-4.548
<b>COSTI DIRETTI ASSISTENZA</b>	-174.657	-2.167	-13.294	-74.923	-817	0	-11	-22	0
<b>COSTI DIRETTI SOCIO- SANITARI</b>	-38.340	-1.049	0	-1	0	0	0	0	0
<b>COSTI EDILIZI - STRUTTURA</b>	-23.791	-2.674	0	-228	0	0	0	0	0
<b>COSTI GENERALI</b>	-968.836	-99.779	-10.196	-5.821	-38	0	0	0	0
<b>COSTI AMMINISTRATIVI</b>	-170.635	-5.662	0	-1.557	0	0	0	0	0
<b>AMMORTAMENTI</b>	-89.784	-2.276	0	-218	0	0	0	0	0
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	-2.558	-291	0	-95	0	0	0	0	0
<b>ALTRI ACCANTONAMENTI</b>	-59.853	-522	0	0	0	0	0	0	0
<b>COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>	-798.202	-94.117	-10.196	-4.265	-38	0	0	0	0
<b>DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)</b>	62.133	6.154	671	249	3	0	0	0	0

C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI									
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.	-30	-4	0	-0	0	0	0	0	0
PROVENTI FINANZIARI	876	132	0	88	0	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	846	128	0	88	0	0	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	62.979	6.281	671	337	3	0	0	0	0
I) IMPOSTE E TASSE	-62.979	-6.281	-671	-337	-3	0	0	0	0
IMPOSTE	-62.979	-6.281	-671	-337	-3	0	0	0	0
TOTALE UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**Centri di costo di pertinenza del Comune di Soliera**

Piano dei conti	S.PERTINI 30-01-01-01	S.PERTINI 30-01-11-01	ADI 30- 01-21-01	PASTI DOMICILIARI 30- 01-21-11	TELESOCORSO 30-01-21-30	TRASPORTI 30-01-21-40	L'ABBRACCIO 30-20-01-01	BELCHITE 30-20-48-01	EMMANUEL 30-20-48-48	L'ABBRACCIO 30-20-48-95	PASTI PROFUGHI 30-40-00-00
<b>A) RICAVI</b>	1.344.365	215.301	192.714	40.291	304	2.853	2.444	13.795	82.328	30.475	24.991
<b>RICAVI GESTIONE CARATTERISTICA</b>	1.222.375	160.800	115.774	28.586	212	127	1.762	10.174	62.919	21.914	0
<b>RETTE</b>	696.931	79.877	43.434	24.647	0	125	43	517	3.649	315	0
<b>ONERI A RILIEVO SANITARIO</b>	524.442	80.624	71.955	3.764	212	0	1.719	9.650	59.223	21.597	0
<b>CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI</b>	1.002	299	386	176	0	2	0	7	47	2	0
<b>COSTI CAPITALIZZATI</b>	1.110	154	45	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>PROVENTI E RICAVI DIVERSI</b>	59.323	7.512	146	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO</b>	61.557	46.834	76.748	11.705	92	2.727	682	3.620	19.409	8.561	24.991
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	-1.341.871	-214.692	-192.446	-40.291	-304	-2.853	-2.444	-13.795	-82.328	-30.475	-24.991
<b>COSTI DIRETTI</b>	-1.268.865	-198.038	-185.972	-40.291	-304	-2.853	-2.444	-13.795	-82.328	-30.475	-24.991
<b>COSTI DIRETTI ALBERGHIERI</b>	-20.482	-3.015	-186	-33.831	0	0	0	0	0	0	-24.991
<b>COSTI DIRETTI ASSISTENZA</b>	-1.532	-428	-93.540	-6.460	-304	-2.853	0	-2.767	-9.948	-5.381	0
<b>COSTI DIRETTI SOCIO- SANITARI</b>	-805	-3	-1	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>COSTI EDILIZI - STRUTTURA</b>	-2.253	-550	-242	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>COSTI GENERALI</b>	-70.754	-16.104	-6.232	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>COSTI AMMINISTRATIVI</b>	-28.023	-5.683	-1.650	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>AMMORTAMENTI</b>	-3.486	-576	-231	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	-935	-228	-100	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>ALTRI ACCANTONAMENTI</b>	-10.741	-1.790	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>COSTI PERSONALE DIPENDENTE</b>	-42.731	-10.421	-4.582	0	0	0	0	0	0	0	0

<b>DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)</b>	2.494	609	268	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>											
<b>INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.</b>	-0	-0	-0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>PROVENTI FINANZIARI</b>	871	213	94	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)</b>	871	213	94	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)</b>	3.365	822	361	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>I) IMPOSTE E TASSE</b>	-3.365	-822	-361	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>IMPOSTE</b>	-3.365	-822	-361	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>TOTALE UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO</b>	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**Centri di costo di pertinenza del Comune di Campogalliano**

Piano dei conti	S.PERTINI 40-61-01-01	S.PERTINI 40-61-11-01	ADI 40-61-21-01	PASTI DOMICILIARI 40-61-21-11	TELESOCORSO 40-61-21-30	TRASPORTI 40-61-21-40	BELCHITE 40-20-48-01	EMMANUEL 40-20-48-48	PASTI PROFUGHI 40-40-00-00
<b>A) RICAVI</b>	667.481	88.345	89.303	13.906	3.002	2.436	42.068	40.027	2.660
RICAVI GESTIONE CARATTERISTICA	618.897	59.956	40.285	13.872	554	1.376	30.224	30.136	0
RETTE	358.116	30.900	17.007	9.792	0	0	1.221	1.288	0
ONERI A RILIEVO SANITARIO	260.282	28.907	23.174	3.992	554	1.376	28.983	28.832	0
CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI	498	149	103	89	0	0	20	16	0
COSTI CAPITALIZZATI	551	84	21	0	0	0	0	0	0
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0	0	0	0	0	0	0	0	0
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	30.055	3.020	68	0	0	0	0	0	0
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	17.978	25.286	48.930	34	2.448	1.059	11.844	9.891	2.660
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	-666.233	-88.017	-89.179	-13.906	-3.002	-2.436	-42.068	-40.027	-2.660
COSTI DIRETTI	-629.715	-79.110	-86.186	-13.906	-3.002	-2.436	-42.068	-40.027	-2.660
COSTI DIRETTI ALBERGHIERI	-10.056	-1.660	-86	-12.094	0	0	0	0	-2.660
COSTI DIRETTI ASSISTENZA	-763	-219	-49.777	-1.813	-3.002	-2.436	-6.528	-4.681	0
COSTI DIRETTI SOCIO-SANITARI	-7	-2	-1	0	0	0	0	0	0
COSTI EDILIZI - STRUTTURA	-1.127	-297	-112	0	0	0	0	0	0
COSTI GENERALI	-35.391	-8.610	-2.882	0	0	0	0	0	0
COSTI AMMINISTRATIVI	-14.038	-2.991	-763	0	0	0	0	0	0
AMMORTAMENTI	-1.772	-311	-107	0	0	0	0	0	0
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-468	-123	-46	0	0	0	0	0	0
ALTRI ACCANTONAMENTI	-5.370	-895	0	0	0	0	0	0	0
COSTI PERSONALE DIPENDENTE	-21.354	-5.620	-2.119	0	0	0	0	0	0
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	1.248	328	124	0	0	0	0	0	0
<b>C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI</b>									

INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.	-0	-0	-0	0	0	0	0	0	0
PROVENTI FINANZIARI	436	115	43	0	0	0	0	0	0
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	436	115	43	0	0	0	0	0	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A- B±C±D±E)	1.684	443	167	0	0	0	0	0	0
I) IMPOSTE E TASSE	-1.684	-443	-167	0	0	0	0	0	0
IMPOSTE	-1.684	-443	-167	0	0	0	0	0	0
TOTALE UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO	0	0	0	0	0	0	0	0	0

## 2.2 ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO AL BUDGET

Si premette che il previsionale 2011 è stato elaborato non tenendo conto delle scelte effettuate in corso d'anno da parte della Governace locale la quale ha conferito ad ASP la sub committenza dei servizi per disabili a far tempo dal 01/07/2011 ed ha congelato il conferimento delle farmacie comunali, i lavori di razionalizzazione del centro diurno Borgofortino e la trasformazione della Comunità alloggio per anziani in Comunità per minori. Si aggiunge che l'avvio del percorso di accreditamento transitorio non è avvenuto secondo la cronologia prevista (febbraio-aprile) bensì nel periodo giugno-luglio 2011 con conseguenti effetti economici per cui i rilevanti scostamenti rispetto al budget sono prevalente dovuti alle suddette scelte.

Relativamente all'esercizio chiuso al 31/12/2011 la gestione evidenzia un **utile pari a € 1.199**, generato esclusivamente dall'attività commerciale di ASP che, per l'anno in corso, è stata sostanzialmente sospesa a causa dell'interruzione dei lavori di urbanizzazione di Cortile di Carpi. Tale attività è ripresa nel 2012 e si attende che sia terminata entro l'anno.

Si riporta qui di seguito un'illustrazione degli **scostamenti** di conto economico rispetto alle previsioni:

Descrizione	31/12/2011	BUDGET 2011	Variazione	Variazione %
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	15.835.477	14.317.965	1.517.512	10,60%
1) RICAVI DA ATT. PER SERV. ALLA PERS.	12.377.684	11.624.492	753.192	6,48%
1) rette	6.017.570	5.988.119	29.451	0,49%
2) oneri a rilievo sanitario	6.177.389	5.436.067	741.322	13,64%
3) concorsi rimborsi e recuperi da att.	182.724	200.306	-17.582	-8,78%
2) COSTI CAPITALIZZATI	301.600	267.152	34.448	12,89%
1) incrementi di imm. per lavori inter.	0	0	0	0,00%
2) quota per utilizzo contr. in c/cap.	301.600	267.152	34.448	12,89%
3) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	23.535	0	23.535	0,00%
4) PROVENTI E RICAVI DIVERSI	298.614	80.645	217.969	270,28%
1) da utilizzo del patrimonio	201.467	2.687	198.780	7397,84%
2) concorsi rimborsi e rec. x att. div.	81.293	7.958	73.335	921,53%
3) plusvalenze ordinarie	0	0	0	0,00%
4) sopravvenienze att. ed insus. del pas	13.456	0	13.456	0,00%
5) altri ricavi istituzionali	0	0	0	0,00%
6) ricavi da attività commerciale	2.398	70.000	-67.602	-96,57%
5) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	2.834.044	2.345.676	488.368	20,82%
1) contributi dalla Regione	0	0	0	0,00%
a) Contributi in c/esercizio dalla Regione	0	0	0	0,00%
2) contributi dalla Provincia	0	0	0	0,00%
a) Contributi c/esercizio dalla Provincia	0	0	0	0,00%
3) contr. dai Comuni dell'ambito distr.	2.790.784	2.336.218	454.566	19,46%
a) Contributi dai Comuni dell'ambito distr.	2.790.784	2.336.218	454.566	19,46%
4) contributi dall'Azienda Sanitaria	0	0	0	0,00%
a) Contributi da Azienda Sanitaria	0	0	0	0,00%

Descrizione	31/12/2011	BUDGET 2011	Variazione	Variazione %
5) contributi dallo Stato e da altri Enti	34.838	0	34.838	0,00%
a) Contributi dallo Stato e da altri Enti	0	0	0	0,00%
6) altri contributi da privati	8.422	9.458	-1.036	-10,95%
a) Altri contributi da privati	0	9.458	-9.458	-100,00%
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>15.693.730</b>	<b>14.179.012</b>	<b>1.514.718</b>	<b>10,68%</b>
6) ACQUISTI BENI	273.927	353.248	-79.321	-22,45%
1) beni socio - sanitari	248.452	325.857	-77.405	-23,75%
2) beni tecnico - economali	25.475	27.391	-1.916	-6,99%
7) ACQUISTI DI SERVIZI	12.880.624	11.307.778	1.572.846	13,91%
1) per gest. attività socio-san.	9.826.180	8.084.748	1.741.432	21,54%
2) servizi esternalizzati	1.995.698	2.243.149	-247.451	-11,03%
3) trasporti	99.544	6.495	93.049	1432,63%
4) consulenze socio sanitarie e ass.	152.622	205.717	-53.095	-25,81%
5) altre consulenze	76.975	90.107	-13.132	-14,57%
6) lavoro inter. e altre forme di coll.	168.649	7.636	161.013	2108,60%
7) utenze	353.237	433.976	-80.739	-18,60%
8) manutenzioni e riparazioni ordinarie	104.886	134.343	-29.457	-21,93%
9) costi per organi Istituzionali	25.466	28.166	-2.700	-9,59%
10) assicurazioni	25.391	25.656	-265	-1,03%
11) altri	51.976	47.785	4.191	8,77%
8) GODIMENTO DI BENI DI TERZI	26.433	27.226	-793	-2,91%
1) affitti	7.885	7.800	85	1,09%
2) canoni di locazione finanziaria	0	0	0	0,00%
3) service	18.548	19.426	-878	-4,52%
9) PER IL PERSONALE	1.959.383	1.912.303	47.080	2,46%
1) salari e stipendi	1.527.946	1.485.297	42.649	2,87%
2) oneri sociali	431.437	427.006	4.431	1,04%
3) trattamento di fine rapporto	0	0	0	0,00%
4) altri costi	0	0	0	0,00%
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	357.755	317.015	40.740	12,85%
1) ammortamenti delle imm. immateriali	39.743	8.110	31.633	390,05%
2) ammortamenti delle immobilizz. mat.	318.013	308.905	9.108	2,95%
3) svalutazione delle immobilizzazioni	0	0	0	0,00%
4) svalutazione dei crediti	0	0	0	0,00%
11) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	10.369	0	10.369	0,00%
1) variaz. rim. dei beni socio-sanit.	5.422	0	5.422	0,00%
2) variaz. rim. dei beni tecnico-econ.	4.947	0	4.947	0,00%
12) ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	55.625	0	55.625	0,00%
13) ALTRI ACCANTONAMENTI	67.762	189.952	-122.190	-64,33%
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	68.378	71.490	-3.112	-4,35%
2) imposte non sul reddito	27.317	27.569	-252	-0,91%

Descrizione	31/12/2011	BUDGET 2011	Variazione	Variazione %
3) tasse	12.867	13.307	-440	-3,31%
4) altri	20.406	30.614	-10.208	-33,34%
5) minusvalenze ordinarie	0	0	0	0,00%
6) sopravvenienze passive ed insuss.	7.788	0	7.788	0,00%
7) contr. erogati ad aziende non-profit	0	0	0	0,00%
<b>DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)</b>	<b>141.747</b>	<b>138.953</b>	<b>2.794</b>	<b>2,01%</b>
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>0</b>	<b>5.389</b>	<b>-5.389</b>	<b>-100,00%</b>
15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	0	0	0	0,00%
1) in società partecipate	0	0	0	0,00%
2) da altri soggetti	0	0	0	0,00%
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	8.829	5.602	3.227	57,60%
1) interessi att. su titoli dell'attivo	0	0	0	0,00%
2) interessi attivi bancari e post.	8.829	5.602	3.227	57,60%
3) proventi finanziari diversi	0	0	0	0,00%
17) INTERESSI PAS. ED ALTRI ONERI FIN.	38	213	-175	-82,16%
1) su mutui	33	86	-53	-61,63%
a) Interessi passivi su mutui	0	0	0	0,00%
2) bancari	0	0	0	0,00%
a) Interessi passivi bancari	0	0	0	0,00%
3) oneri finanziari diversi	6	127	-121	-95,28%
a) Interessi passivi verso fornitori	0	0	0	0,00%
b) Interessi passivi su depositi cauzionali	0	0	0	0,00%
c) Altri oneri finanziari	0	0	0	0,00%
<b>TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (C)</b>	<b>8.790</b>	<b>5.389</b>	<b>3.401</b>	<b>63,11%</b>
<b>D) RETTIFICHE VALORE DI ATT. FINANZIARIA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
18) RIVALUTAZIONI	0	0	0	0,00%
1) di partecipazioni	0	0	0	0,00%
2) di altri valori mobiliari	0	0	0	0,00%
19) SVALUTAZIONI	0	0	0	0,00%
1) di partecipazioni	0	0	0	0,00%
2) di altri valori mobiliari	0	0	0	0,00%
<b>TOTALE delle RETTIFICHE (D)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
20) Proventi da:	0	0	0	0,00%
1) donazioni, lasciti ed erogazioni lib.	0	0	0	0,00%
2) plusvalenze straordinarie	0	0	0	0,00%
3) sopravvenienze attive straordinarie	0	0	0	0,00%
21) Oneri da:	0	0	0	0,00%
1) minusvalenze straordinarie	0	0	0	0,00%
2) sopravvenienze passive straordinarie	0	0	0	0,00%
<b>TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>

Descrizione	31/12/2011	BUDGET 2011	Variazione	Variazione %
F) IMPOSTE SUL REDDITO	-151.736	-144.343	-7.393	5,12%
a) irap	-148.103	-139.786	-8.317	5,95%
b) ires	-3.633	-4.557	924	-20,28%
G) UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	1.199	0	1.199	0,00%

Si analizzano qui di seguito alcuni degli scostamenti più rilevanti:

- tra gli **ONERI A RILIEVO SANITARIO**, l'incremento rispetto al budget è riconducibile prevalentemente
  - ad un aumento di € 917 mila di cui ai **servizi per disabili, il cui conferimento avvenuto in data 01/07/2011 non era stato previsto nel budget;**
  - ad un calo sugli altri servizi quali la Casa Residenza Il Carpine, il cui **budget era determinato nell'ipotesi di avvio dell'accredimento in data 01/04/2011**  
 Dal 01/01/11 al 31/03/11    N. 39 utenti X 90 gg X € 34,32 = 120 mila  
 Dal 01/04/11 al 31/12/11    N. 39 utenti X 275 gg X € 34,92 = 374 mila  
 TOT Budget € 495 mila  
 Mentre **l'accredimento ha avuto avvio in data 01/07/2011** con un **numero medio di utenti inferiore alle previsioni**, a causa di un maggior assorbimento di posti ad alta assistenza:  
 dal 01/01/2011 al 30/06/11    N. 37,5 utenti X 182,5 gg X 34,32 = 235 mila  
 dal 1/07/2011 al 31/12/2011    N. 35,44 utenti X 182,5 gg X 34,92 = 226 mila  
 TOT Consuntivo € 460 mila.
  
- tra i **PROVENTI DA UTILIZZO DEL PATRIMONIO** si registrano a consuntivo ricavi che compensano i costi dei servizi accreditati da soggetti gestori terzi classificati in B.7.1) per la messa a disposizione degli immobili, nonché gli altri ricavi da utilizzo del patrimonio. Per tali servizi ASP ha assunto un ruolo di sub-committenza con decorrenza 01/07/2011. Il Budget non prevedeva tali ricavi in quanto i costi dei servizi in sub-committenza furono ipotizzati tutti classificati nella voce B.7.1) secondo i criteri ed i costi vigenti nel periodo ante-accredimento.
  
- tra gli acquisti di **SERVIZI PER LA GESTIONE DELLE ATTIVITÀ SOCIO-ASSISTENZIALI**, l'incremento rispetto al budget è riconducibile prevalentemente
  - ad un aumento di € 1.256 mila di cui ai **servizi per disabili, il cui conferimento avvenuto in data 01/07/2011 non era stato previsto nel budget;**
  - ad un **incremento sugli altri servizi quali la Casa Residenza Il Quadrifoglio**, il cui budget era determinato in linea con i costi di appalto sostenuti nei primi 9 mesi del 2010 in € 1.273 mila  
 Mentre a consuntivo si è registrato
    - un I semestre inferiore al budget, equivalente al 48% del budget annuale,
    - ed un II semestre che, considerato il regime di accreditamento, assorbe tutti i costi precedentemente riclassificati a voce propria e totalizza complessivamente € 1.334 mila (di cui € 107 mila sono compensati da specifici ricavi per la messa a disposizione dell'immobile di cui alla voce "proventi da utilizzo del patrimonio" e servizi amministrativi).
  
- tra gli acquisti dei **SERVIZI ESTERNALIZZATI** i maggiori scostamenti rispetto al budget sono riferibili ai servizi di "pulizie e disinfestazione" e di "ristorazione" c/o la Casa Residenza Il Quadrifoglio, il cui budget è allineato alla spesa ante accreditamento dei

servizi mentre a consuntivo si registra il costo tra i servizi per la gestione delle attività socio-assistenziali di cui al commento sopra riportato.

## 2.3 ANALISI DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

### 2.3.1 RICLASSIFICAZIONE DI STATO PATRIMONIALE

Riclassificando lo stato patrimoniale al 31/12/2010 e al 31/12/2011 in base al grado di liquidità delle poste che lo compongono si configura la seguente rappresentazione:

	31/12/2010	31/12/2011	Variazioni	Variazioni %
<b>IMPIEGHI (ATTIVITA')</b>	<b>19.738.718</b>	<b>20.292.080</b>	<b>553.362</b>	<b>2,80%</b>
<b>ATTIVO CORRENTE</b>	<b>7.482.991</b>	<b>8.316.653</b>	<b>833.662</b>	<b>11,14%</b>
Liquidità Immediate	1.495.388	1.013.342	- 482.046	-32,24%
Liquidità differite	4.602.093	5.902.445	1.300.352	28,26%
Rimanenze	1.385.510	1.400.866	15.356	1,11%
<b>ATTIVO IMMOBILIZZATO</b>	<b>12.255.727</b>	<b>11.975.427</b>	<b>- 280.300</b>	<b>-2,29%</b>
Immobilizzazioni immateriali	131.899	136.240	4.341	3,29%
Immobilizzazioni materiali	12.123.823	11.839.182	- 284.641	-2,35%
Immobilizzazioni finanziarie	5	5	-	0,00%

	31/12/2010	31/12/2011	Variazioni	Variazioni %
<b>FONTI (PASSIVITA')</b>	<b>19.738.721</b>	<b>20.292.080</b>	<b>553.359</b>	<b>2,80%</b>
<b>PASSIVITA' A BREVE TERMINE</b>	<b>5.675.206</b>	<b>6.400.379</b>	<b>725.173</b>	<b>12,78%</b>
Debiti scadenti entro 12 mesi	5.605.112	6.335.629	730.517	13,03%
Fondi rischi e oneri	22.187	23.093	906	4,08%
Ratei e risconti passivi	47.907	41.657	- 6.250	-13,05%
<b>PASSIVITA' A MEDIO/LUNGO TERMINE</b>	<b>587.857</b>	<b>672.063</b>	<b>84.206</b>	<b>14,32%</b>
Debiti scadenti oltre 12 mesi	2.202	-	2.202	-100,00%
fondi rischi e oneri a medio/lungo termine	585.655	672.063	86.408	14,75%
<b>PATRIMONIO NETTO</b>	<b>13.475.658</b>	<b>13.219.638</b>	<b>- 256.020</b>	<b>-1,90%</b>
Fondo di dotazione	5.148.891	5.148.891	-	0,00%
Contributi in c/capitale	8.234.652	8.069.548	- 165.104	-2,00%
Riserve statutarie			-	
Utili/perdite	92.115	1.199	- 90.916	-98,70%

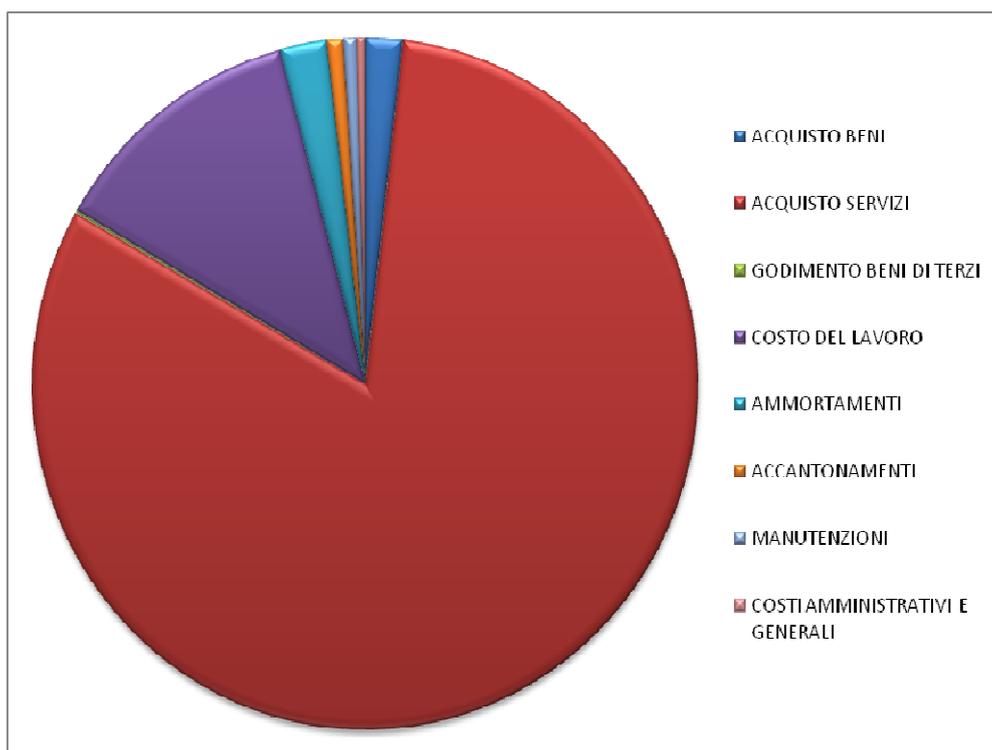
Si rappresentano qui di seguito i suddetti schemi in veste grafica:



### 2.3.2 INCIDENZA DEI COSTI SULLA GESTIONE

Componente di costo	2010	2011	Variazione €	Variazione %
<b>ACQUISTO BENI</b>	€ 958.082	€ 284.296	-€ 673.786	-70,33%
%	6,42%	1,81%		
<b>ACQUISTO SERVIZI</b>	€ 11.094.106	€ 12.775.738	€ 1.681.632	15,16%
%	74,32%	81,41%		
<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	€ 25.405	€ 26.433	€ 1.028	4,05%
%	0,17%	0,17%		
<b>COSTO DEL LAVORO</b>	€ 2.151.137	€ 1.959.383	-€ 191.754	-8,91%
%	14,41%	12,49%		
<b>AMMORTAMENTI</b>	€ 341.037	€ 357.755	€ 16.718	4,90%
%	2,28%	2,28%		
<b>ACCANTONAMENTI</b>	€ 116.977	€ 123.387	€ 6.410	5,48%
%	0,78%	0,79%		
<b>MANUTENZIONI</b>	€ 124.745	€ 104.886	-€ 19.859	-15,92%
%	0,84%	0,67%		
<b>COSTI AMMINISTRATIVI E GENERALI</b>	€ 116.304	€ 61.852	-€ 54.452	-46,82%
%	0,78%	0,39%		
<b>TOTALE</b>	€ 14.927.793	€ 15.693.730	€ 765.937	5,13%
%	100%	100%		

Si rappresenta qui di seguito lo stesso schema veste grafica:



Per quanto riguarda l'**acquisto di beni**, a causa della sospensione dei lavori di urbanizzazione dei terreni di Cortile, la sola attività commerciale, che nel 2010 ha registrato costi per € 628 mila, nel 2011 è stata sospesa.

L'**acquisto di servizi** segna un forte incremento generato dall'esternalizzazione di diversi servizi accreditati, i cui costi sono classificati tra gli acquisti di servizi socio-sanitari, si registrano infatti nuovi costi relativi ai servizi per disabili.

Il **costo del lavoro** ha registrato una flessione a fronte di una riduzione del numero medio dei dipendenti che passa da 62,12 a 59,89 e dell'utilizzo del fondo per il miglioramento e l'efficienza dei servizi, il cui accantonamento tiene conto degli stanziamenti già effettuati nei precedenti esercizi.

Gli **ammortamenti** restano pressochè allineati agli ammortamenti del 2010.

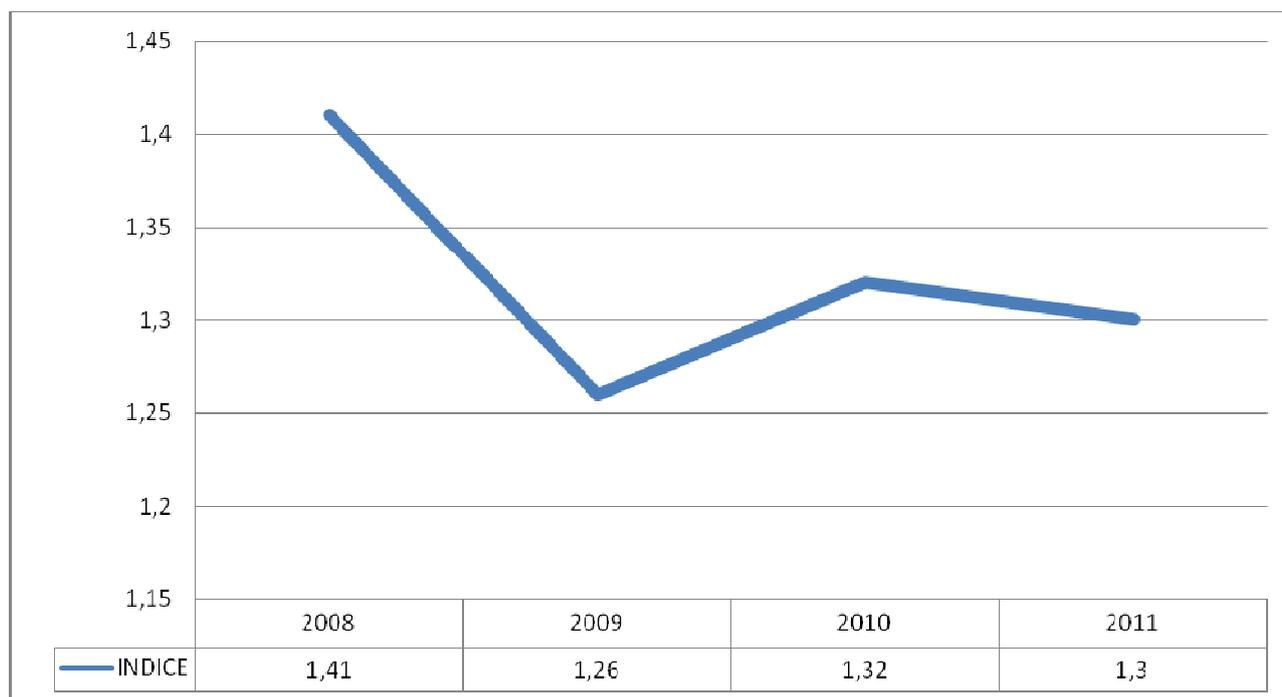
Gli **accantonamenti** sono in aumento per la risultanza di una componente positiva di accantonamento a cause civili per € 55 ed una componente negativa di € 49 mila sugli altri accantonamenti.

I **costi amministrativi e generali** si riducono in quanto, rispetto all'esercizio 2010, i costi per servizi postali e per servizi bancari sono stati classificati tra gli acquisti di altri servizi oltrechè a seguito di un calo dei costi sostenuti in nome e per conto degli utenti di ASP.

### 2.3.3 INDICI E MARGINI

Si illustrano qui di seguito alcuni rapporti calcolati sulle poste di bilancio riclassificate come sopra, senonchè ulteriori indicatori dell'andamento dell'ultimo quadriennio.

#### INDICE DI LIQUIDITA' GENERALE = ATTIVITA' CORRENTI / PASSIVITA' CORRENTI

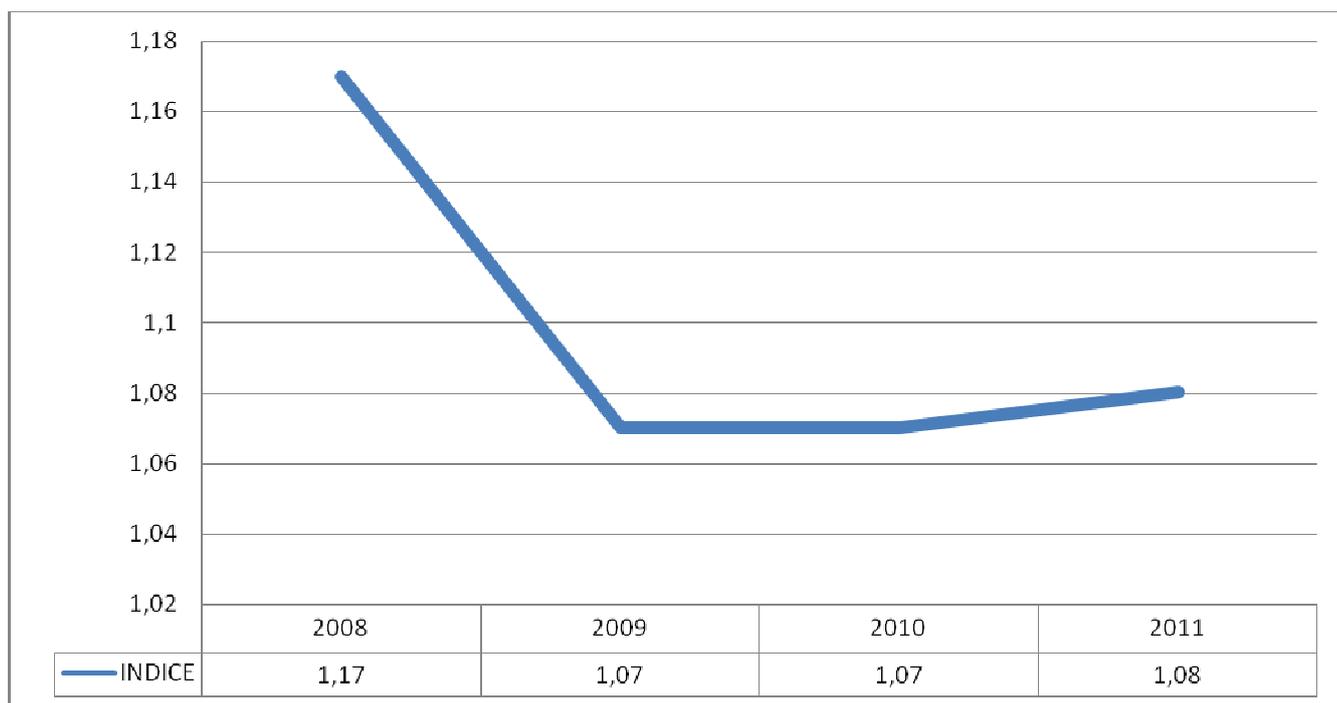


Tale indice rappresenta la capacità dell'ASP di coprire le uscite a breve termine, generate dalle passività correnti con le entrate a breve generate dalle attività correnti.

L'indice > 0 denota che l'ASP è in grado di far fronte alle uscite future, derivanti dall'estinzione delle passività a breve, con le entrate future derivanti dalle attività correnti.

**INDICE DI LIQUIDITA' PRIMARIA**

= (LIQUIDITA' IMMEDIATE + LIQUIDITA' DIFFERITE) / PASSIVITA' CORRENTI

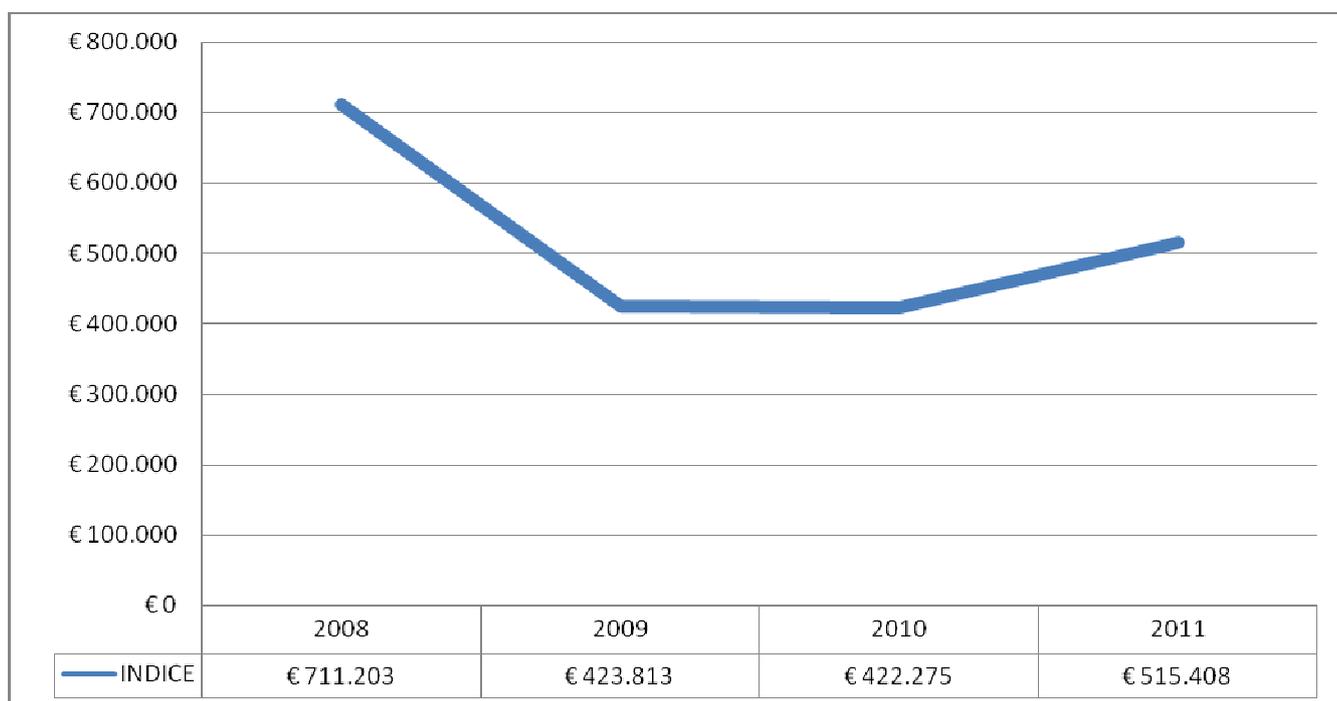


Tale indice rappresenta la capacità dell'ASP di coprire le uscite a breve termine, generate dalle passività correnti, con le entrate generate dalle poste maggiormente liquide delle attività correnti.

Essendo > 0 dimostra che l'ASP è in grado di far fronte alle uscite future, derivanti dall'estinzione delle passività a breve, con le entrate future derivanti dalle poste maggiormente liquide delle attività correnti.

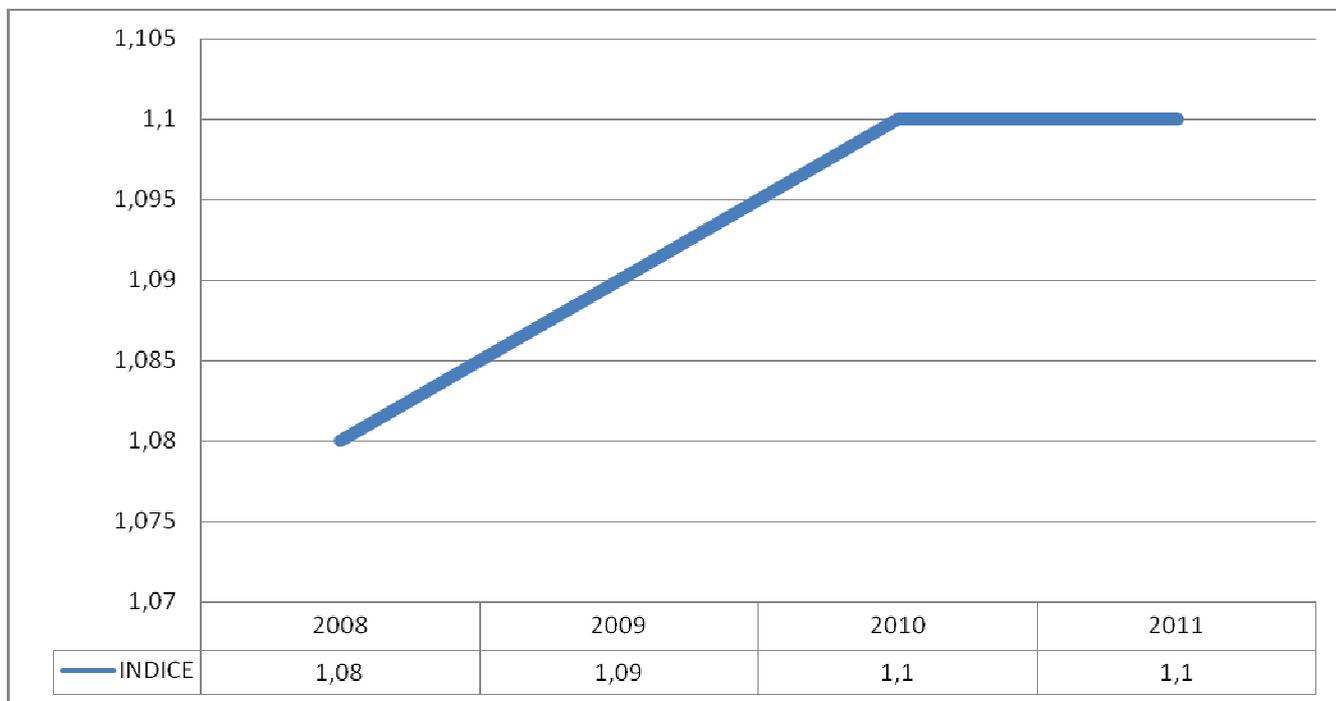
**MARGINE DI TESORERIA**

= LIQUIDITA' IMMEDIATE + LIQUIDITA' DIFFERITE - PASSIVITA' CORRENTI



Il margine di tesoreria esamina la situazione finanziaria e patrimoniale dell'Azienda ed è direttamente legato all'indice precedente; il valore > 0 rappresenta una buona situazione di liquidità.

**INDICE DI COPERTURA PATRIMONIALE DELLE IMMOBILIZZAZIONI**  
= (PATRIMONIO NETTO + DEBITI M/L TERMINE)/ IMMOBILIZZAZIONI

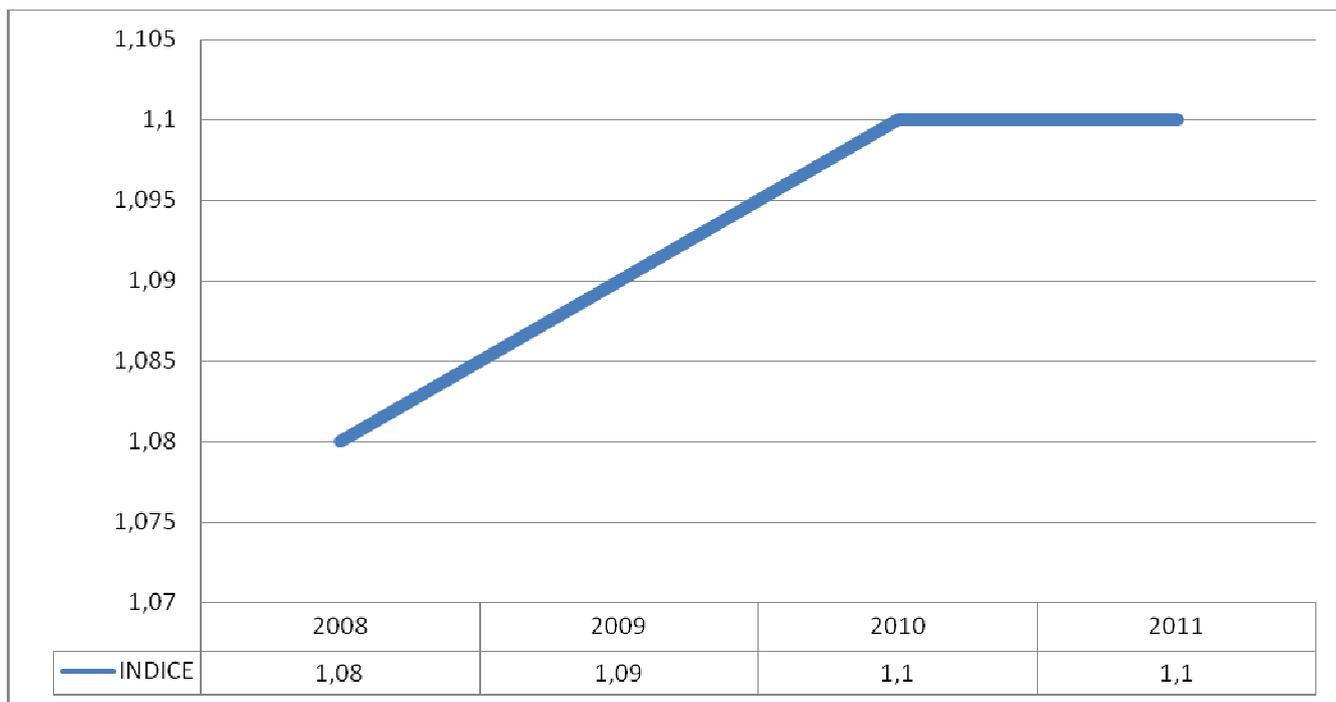


Mette in relazione le risorse durevoli dell'Azienda (Patrimonio Netto e Debiti a medio/lungo termine) con gli impieghi in immobilizzazioni.

Tale indicatore esprime l'esistenza o meno di un equilibrio strutturale fra fonti consolidate e impieghi in attività immobilizzate da cui deriva la porzione più cospicua del fabbisogno durevole di capitale.

L'indice > 1 rappresenta equilibrio nella relazione tra investimenti e finanziamenti.

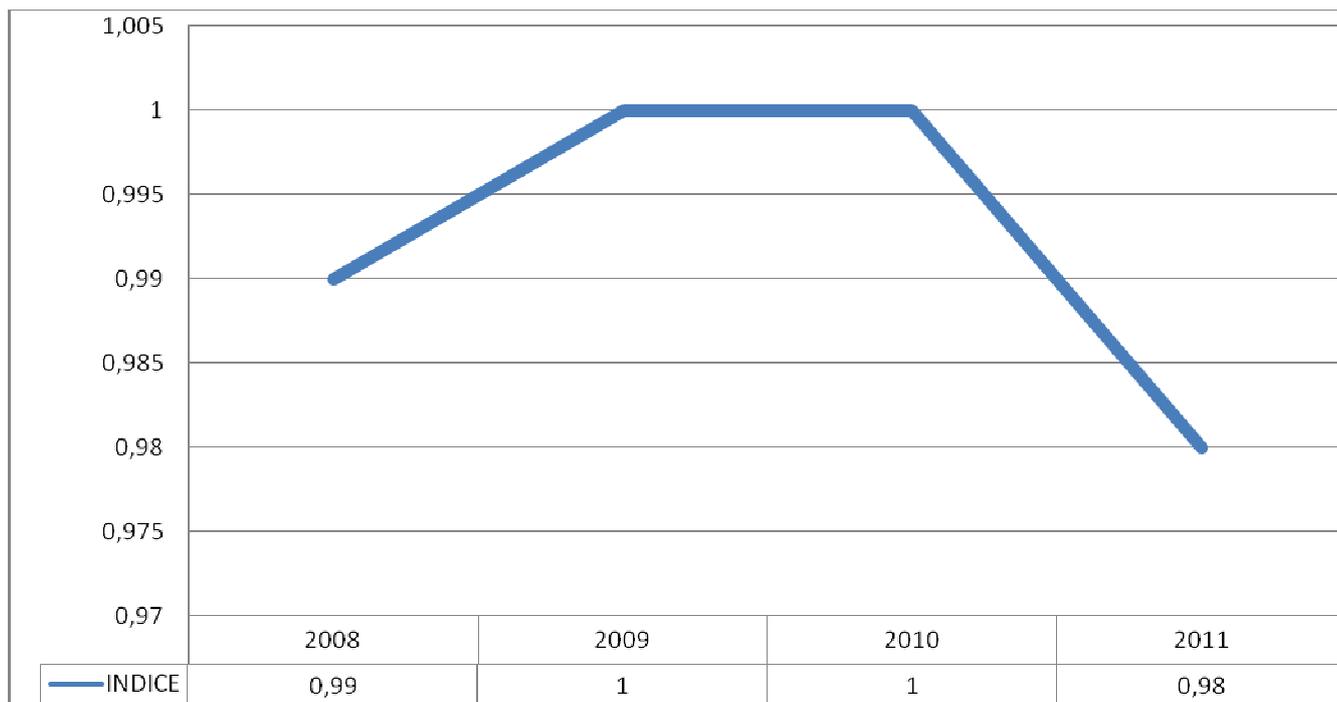
**INDICE DI AUTOCOPERTURA DELLE IMMOBILIZZAZIONI**  
= PATRIMONIO NETTO/ IMMOBILIZZAZIONI



Esprime il grado di copertura degli impieghi in attività immobilizzate mediante finanziamenti a titolo di capitale proprio.  
Essendo > 1 indica che tutte le immobilizzazioni sono finanziate con capitale proprio.

**INDICE DI CONSERVAZIONE DEL PATRIMONIO NETTO**

= PATRIMONIO NETTO (AL TEMPO T) / PATRIMONIO NETTO (AL TEMPO T - 1)



Tale indicatore esprime la capacità dell'Asp a "conservare/rafforzare" il proprio Patrimonio Netto per effetto delle variazioni connesse all'andamento della gestione. Detto indice rappresenta che il Patrimonio Netto è globalmente calato nel 2008; è rimasto invariato nel 2009 e nel 2010 e ritorna a calare nel 2011, prevalentemente a seguito dell'utilizzo dello stesso ai fini della sterilizzazione degli ammortamenti dei fabbricati.

## 2.4 ANALISI DEGLI INVESTIMENTI

Relativamente al **Patrimonio Inattivo e Indisponibile** nel corso dell' anno 2011 ASP non ha potuto concludere le opere di urbanizzazione dei comparti B32 e B35 a Cortile di Carpi in quanto l' Amministrazione Comunale, coltizzante, non aveva ancora proceduto all' esproprio di un ' area relativa a porzione di strada pubblica prevista dal piano particolareggiato. Tale esproprio (conclusosi nel gennaio 2012), assieme ad alcuni lavori da effettuarsi da parte dell' Amministrazione Comunale a seguito del suddetto provvedimento di esproprio, le avverse condizioni climatiche intervenute, hanno causato una sospensione dei lavori di diversi mesi .Tale sospensione è proseguita fino al l' Aprile 2012.

Per quanto riguarda il **Patrimonio Attivo ed Indisponibile** (Case protette di proprietà) è stato gestito in maniera tale da essere mantenuto e valorizzato nel tempo, provvedendo alla sostituzione di ciò che si è verificato non più adeguato e funzionale al buon esito in efficienza e qualità dei servizi correlati conferiti in gestione all'Azienda.

Si rappresentano qui di seguito i valori dei beni durevoli acquistati nel corso dell'esercizio:

Descrizione Conto	COSTO STORICO	IMPORTO FINANZIAMENTI
<b>Altre immobilizzazioni immateriali</b>	1.166	
<b>Altri beni</b>	2.075	449
<b>Attrezzature socio-ass. e sanitarie</b>	16.343	5.007
<b>Formazione e consulenze pluriennali</b>	20.118	14.836
<b>Macchine d'ufficio, computers</b>	6.872	6.216
<b>Migliorie su beni di terzi</b>	18.634	18.634
<b>Mobili e arredi</b>	8.081	
<b>Software e diritti di utilizzaz. op.ing.</b>	4.165	2.080
<b>TOTALE</b>	<b>77.455</b>	<b>47.222</b>

Tra le attrezzature socio sanitarie è stato acquistato un sollevatore con contributo in conto capitale per l'importo di € 4.603.

La formazione consiste prevalentemente in attività di supporto all'informatizzazione dei servizi socio-sanitari. Tali interventi ammontano complessivamente a € 14.835 e sono stati finanziati da contributi del FRNA.

Anche l'acquisto di personal computer è stato prevalentemente associato all'informatizzazione dei servizi ed altresì finanziato dal FRNA.

Le migliorie su beni di terzi sono sterilizzate con l'utilizzo di apposito fondo ripristino stanziato all'uopo:

- è stato tinteggiato il nucleo al I piano del Carpine per € 11.660;
- è stato ampliato l'impianto elettrico del Carpine per € 1.600;
- sono stati revisionati tutti i letti del Carpine per € 4.070;
- sono stati risanati i muri della sala da pranzo e della cucina del centro diurno De Amicis per € 1.305.

Tra i mobili e gli arredi, i maggiori acquisti consistono in n. 3 box per diverse utilità (ricovero bombole, attrezzi, biancheria) per € 6.060;

Gli acquisti di software sono direttamente o indirettamente funzionali agli obiettivi del suddetto progetto ad esclusione di uno specifico software per la gestione del sistema per la privacy, un software per la gestione del conto annuale del personale e n.3 licenze office.

## **2.5 MODALITÀ DI UTILIZZO DELL'UTILE DI ESERCIZIO**

L'Utile dell'esercizio 2011, pari a € 1.199, è generato dall'esercizio di attività commerciale ad oggetto l'urbanizzazione e la vendita di terreni edificabili; tutti i servizi socio assistenziali erogati hanno segnato un pareggio, anche grazie alla contribuzione dei singoli Comuni Soci.

Il comma 5 dell' art. 4 della "Convenzione fra i Comuni di Campogalliano, Carpi, Novi di Modena, Soliera per la partecipazione in qualità di Soci all' Azienda pubblica di Servizi alla Persona (ASP) delle Terre d' Argine " stabilisce che i redditi e le realizzazioni finanziarie derivanti all'ASP dalla gestione o dallo smobilizzo del Patrimonio Inattivo sono a destinazione vincolata per la costituzione o la manutenzione straordinaria di Patrimonio Attivo impiegato ed utilizzato dall' Azienda per l'erogazione di servizi sul territorio del Socio o dei Soci che lo conferiscono.

Pertanto si propone all'Assemblea dei Soci di destinare l'utile di esercizio di € 1.199 a fini di investimento in struttura di proprietà dell'ASP sul territorio carpigiano.

## **3. FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL' ESERCIZIO**

Non si rilevano fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio.

F.to il Direttore dell'Asp

---