

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

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

**Relazione sulla gestione  
Esercizio 2012**

(delibera n. 1/2 del 26/06/2013 dell'Assemblea dei Soci)

## 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. 16
1.4.1) Personale dipendente.....	pag. 16
1.4.2) Formazione.....	pag. 17
<b>2) <u>Andamento della gestione</u> .....</b>	<b>pag. 21</b>
2.1) Analisi dei costi e dei risultati analitici .....	pag. 21
2.2) Analisi degli scostamenti.....	pag. 26
2.3) Analisi degli indicatori di bilancio.....	pag. 29
2.3.1) Riclassificazione di stato patrimoniale.....	pag. 29
2.3.2) Incidenza dei costi sulla gestione .....	pag. 31
2.3.3) Indici e margini.....	pag. 33
2.4) Analisi degli investimenti .....	pag. 39
2.5) Modalità di utilizzo dell'utile di esercizio.....	pag. 40
<b>3) <u>Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell' esercizio</u>.....</b>	<b>pag. 40</b>

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

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

L'anno 2012 è stato segnato dal sisma del 29 maggio. Tale episodio ha compromesso gli equilibri di gestione, gettando l'Azienda in una situazione contingente di straordinaria amministrazione che è durata, in modo significativo, sino ad ottobre, quando il personale dipendente è stato ritirato dai centri di emergenza per essere reimpiegato sui servizi socio-assistenziali.

Il 29 maggio infatti si è avuta un'immediata interruzione di n. 2 servizi: sono stati evacuati n. 40 posti residenziali e n. 8 posti semi-residenziali c/o la Casa Residenza R.Rossi. Il personale dipendente è stato assegnato a diversi servizi del territorio, tra i quali: il tendone dove sono stati trasferiti gli anziani ospiti presso la R.Rossi in un primo istante, i centri di accoglienza per persone fragili aperti dal Centro Operativo del Comune di Carpi ed altri servizi alla persona organizzati per l'emergenza.

La Casa Residenza R.Rossi è stata dichiarata inagibile con provvedimento del Sindaco di Novi. Si sarebbe pertanto dovuta trovare una nuova sede di lavoro per il personale ivi precedentemente impiegato. Sono stati così momentaneamente modificati i piani di adeguamento per l'accreditamento definitivo dei servizi con la finalità di inserire tale personale in servizi gestiti o co-gestiti da ASP, per i quali l'Azienda si sarebbe poi configurata come soggetto gestore in regime di accreditamento definitivo.

Si sono incontrati i soggetti co-gestori ed il personale dipendente per definire un piano di lavoro temporaneo in attesa di una ri-programmazione dei servizi in merito ai piani di adeguamento dell'accreditamento.

Si è così concordato con la governance del Distretto un nuovo piano di adeguamento che prevede la gestione da parte di ASP del servizio residenziale Ten. Marchi e la relativa totale esternalizzazione del servizio residenziale Il Carpine al privato convenzionato.

Gli utenti sfollati dalla Casa Residenza R.Rossi sono stati inseriti temporaneamente in strutture ospitanti nell'area lombardo-romagnola e la copertura economica di tali servizi è stata garantita dalla Protezione Civile.

Subito dopo il sisma si sono eseguite le opportune verifiche della sicurezza degli stabili di proprietà o in comodato d'uso presso i quali sono erogati servizi e, accertata l'assenza di pericolo (solo la C.R. Ten. Marchi è stata lievemente lesionata dal sisma) è stata ripristinata l'attività di assistenza. Presso tutti i servizi sono state adottate e condivise con il personale specifiche procedure per l'evacuazione degli ospiti in caso di terremoto.

Con ordinanza dei Sindaci competenti, si è ottenuta una deroga all'autorizzazione della capacità ricettiva degli stessi per offrire accoglienza degli utenti provenienti dalla R.Rossi e/o anziani provenienti dal territorio con abitazione in condizione di temporanea inagibilità. Anche

la copertura economica di tali situazioni è stata garantita dai fondi stanziati dalla Protezione Civile per l'emergenza.

Già con il sisma del 20 maggio ASP ha avviato una gestione straordinaria delle strutture per offrire un alloggio agli utenti delle strutture residenziali della zona maggiormente colpita in occasione di tale prima scossa (Mirandola, Cavezzo, ecc...). Sin da tale scossa, anche le attività amministrative dell'Ente sono state assorbite dalle procedure di gestione dell'emergenza, poi protrattesi sino a ottobre, che sono consistite in tempestive e continue previsioni e rendicontazioni verso i soggetti interessati alla gestione delle risorse economiche messe in campo dalla Protezione Civile.

Tali attività hanno dovuto essere canalizzate in modalità e tempi difficilmente conciliabili e tali per cui si sono inevitabilmente accumulati non pochi ritardi e disagi nella gestione dell'ordinaria amministrazione, nonostante si sia provveduto ad una riorganizzazione interna delle risorse amministrative in favore delle attività afferenti il ciclo attivo, con particolare riferimento alle attività previste nell'ambito della subcommittenza quali: graduatorie, determinazione rette, preventivi di spesa per gli utenti, ecc...

A breve distanza dal sisma del 29 maggio si è avviata la gestione del rientro degli utenti sfollati dalla Casa Residenza R.Rossi.

## 1.2 LIVELLO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI

L'ASP che ha come finalità la gestione e l'organizzazione dell'erogazione di 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 pone il perseguimento del **benessere fisico e psicologico** dell'utente nel rispetto della **dignità** e della **unicità** della persona non autosufficiente.

Il sisma del 29/05/2012 ha drasticamente assorbito le risorse di ASP verso la gestione dell'emergenza e l'anno 2012 è stato segnato dalle attività ad esso collegate.

Dove l'ASP si configura come soggetto co-gestore sono stati elaborati i contratti collegati al contratto di servizio per la regolazione dei rapporti tra soggetti co-gestori, con l'introduzione di una nuova modalità di regolazione tariffaria, su base giornaliera, per presenza anziano.

Il servizio di Centro Diurno Borgofortino è stato completamente internalizzato prima dei termini individuati a livello di programmazione, con il fine di agevolare la collocazione del personale risultato in esubero rispetto ai posti di lavoro disponibili a seguito del sisma.

La funzione di Subcommittenza per conto dell'Unione dei Comuni già assegnata ad ASP dal 01.07.2011 ha comportato un riassetto organizzativo aziendale per lo svolgimento di quelle funzioni che, diversamente, rimarrebbero in capo all'Unione. Sono state portate a regime le attività di gestione delle graduatorie, di determinazione delle rette, e di verifica dei redditi. Sono stati aggiornati i contratti di servizio per l'anno 2012. Sono state eseguite attività di monitoraggio dei contratti di servizio sottoscritti da Privati.

La funzione di Subcommittenza nell'anno 2012 è stata svolta senza aggravio di costi rispetto alle previsioni.

In merito alle attività di urbanizzazione dei terreni di Cortile, in data 08/09/2012 sono stati conclusi i lavori e sono state successivamente avviate le attività di collaudo tecnico-amministrativo.

Rispetto agli obiettivi preposti, il progetto di ampliamento e ristrutturazione dell'attuale sede del Centro Diurno Borgofortino, si è trasformato, a seguito del sisma 2012, in modo tale per cui i locali sono stati ridisegnati con il fine di ospitare il Settore Servizi Sociali dell'Unione delle Terre d'Argine.

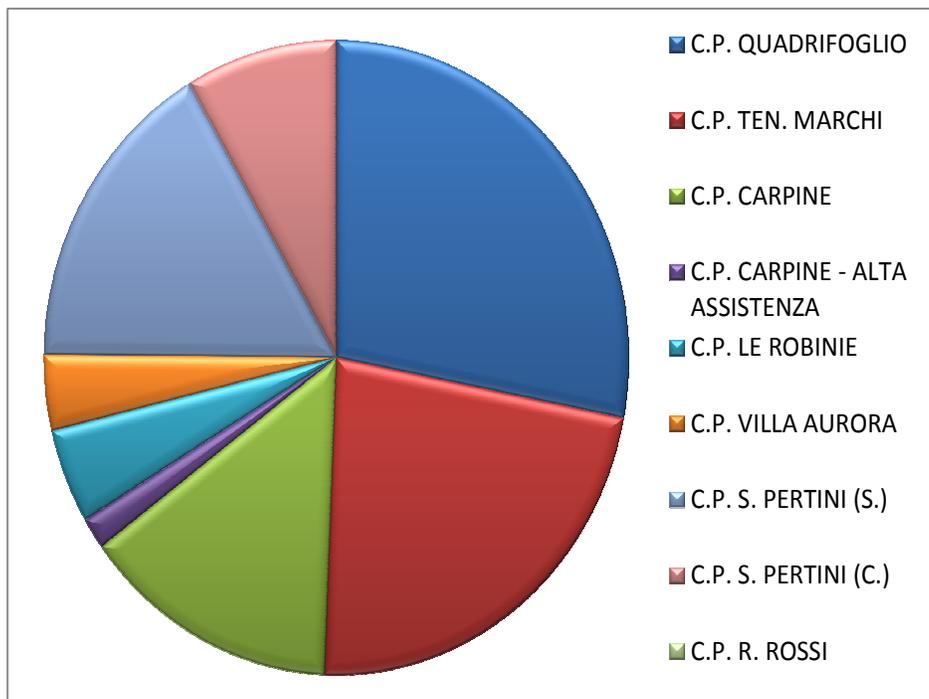
### **1.3 SERVIZI E PRESTAZIONI SVOLTE**

Qui di seguito si rappresenta la capacità dei servizi autorizzati e dei servizi accreditati al 31/12/2012 per i quali ASP si configura come soggetto gestore, soggetto co-gestore o sub-committente.

Vengono inoltre evidenziate le variazioni dei posti accreditati dei servizi residenziali e semi-residenziali per anziani che sono state effettuate in seguito al terremoto, in quanto la Casa Residenza R. Rossi di Novi è stata dichiarata inagibile e i suoi ospiti sono stati accolti in altre strutture rimaste illese. I servizi forniti ai soggetti disabili non hanno subito variazioni.

SERVIZI RESIDENZIALI PER ANZIANI	RUOLO DI ASP	COMUNE DI RIFERIMENTO	POSTI ACCREDITATI
C.P. QUADRIFOGLIO	SUB-COMMITTENTE	CARPI	87
C.P. TEN. MARCHI	CO-GESTORE	CARPI	70
C.P. CARPINE	CO-GESTORE	CARPI	44
C.P. CARPINE – ALTA ASSISTENZA	CO-GESTORE	DISTRETTUALE	5
C.P. S. PERTINI (S)	SUB-COMMITTENTE	SOLIERA	51
C.P. S. PERTINI (C)	SUB-COMMITTENTE	CAMPOGALLIANO	26
C.P. R. ROSSI	GESTORE	NOVI	0
C.P. VILLA AURORA	SUB-COMMITTENTE	CARPI	12
C.P. LE ROBINIE	SUB-COMMITTENTE	CARPI	15
<b>TOTALE</b>			<b>310</b>

### SERVIZI RESIDENZIALI PER ANZIANI

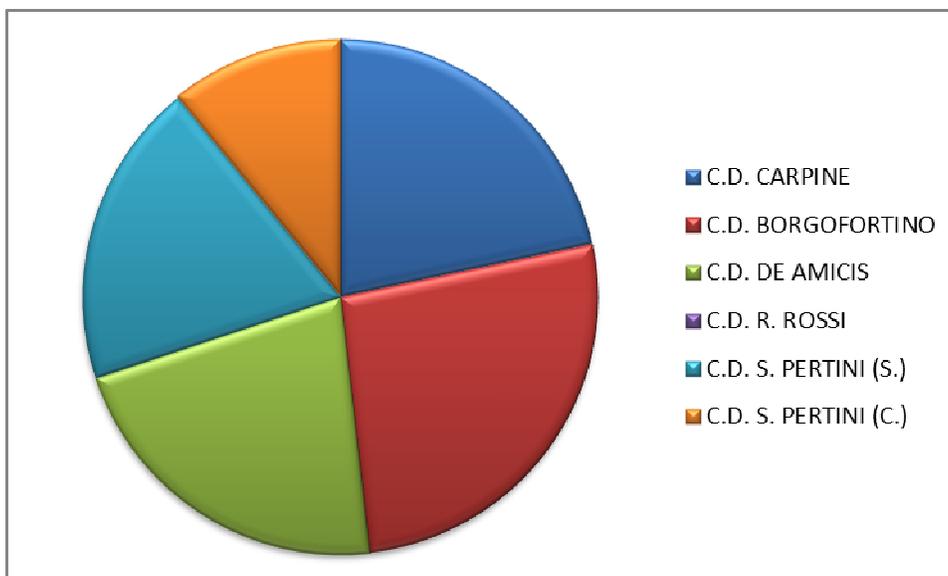


**SERVIZI RESIDENZIALI PER ANZIANI: VARIAZIONI AVVENUTE A CAUSA DEL TERREMOTO**

<b>SERVIZI RESIDENZIALI PER ANZIANI</b>	<b>POSTI ACCREDITATI PRIMA DEL 20/05/2012</b>	<b>POSTI ACCREDITATI AL 31/12/2012</b>
C.P. QUADRIFOGLIO	80	87
C.P. TEN. MARCHI	64	70
C.P. CARPINE	37	44
C.P. CARPINE – ALTA ASSISTENZA	5	5
C.P. S. PERTINI (S)	41	51
C.P. S. PERTINI (C)	21	26
C.P. R. ROSSI	40	0
C.P. VILLA AURORA	12	12
C.P. LE ROBINIE	15	15
<b>TOTALE</b>	<b>315</b>	<b>310</b>

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	22
C.D. DE AMICIS	GESTORE	CARPI	18
C.D. R. ROSSI	GESTORE	NOVI	0
C.D. S. PERTINI (S)	SUB-COMMITTENTE	SOLIERA	16
C.D. S. PERTINI (C)	SUB-COMMITTENTE	CAMPOGALLIANO	9
<b>TOTALE</b>			<b>83</b>

### SERVIZI SEMI-RESIDENZIALI PER ANZIANI



**SERVIZI SEMI-RESIDENZIALI PER ANZIANI: VARIAZIONI AVVENUTE A CAUSA DEL TERREMOTO**

<b>SERVIZI SEMI-RESIDENZIALI PER ANZIANI</b>	<b>POSTI ACCREDITATI PRIMA DEL 20/05/2012</b>	<b>POSTI ACCREDITATI AL 31/12/2012</b>
C.D. CARPINE	18	18
C.D. BORGOFORTINO	20	22
C.D. DE AMICIS	18	18
C.D. R. ROSSI	7	0
C.D. S. PERTINI (S)	13	16
C.D. S. PERTINI (C)	7	9
<b>TOTALE</b>	<b>83</b>	<b>83</b>

Nel corso del 2012 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 **20 %** del totale degli anziani di **Casa Protetta**, dato in lieve aumento rispetto al 2011, e il **31 %** degli anziani frequentanti il **Centro Diurno**, poco inferiore rispetto alla stessa classificazione 2011.

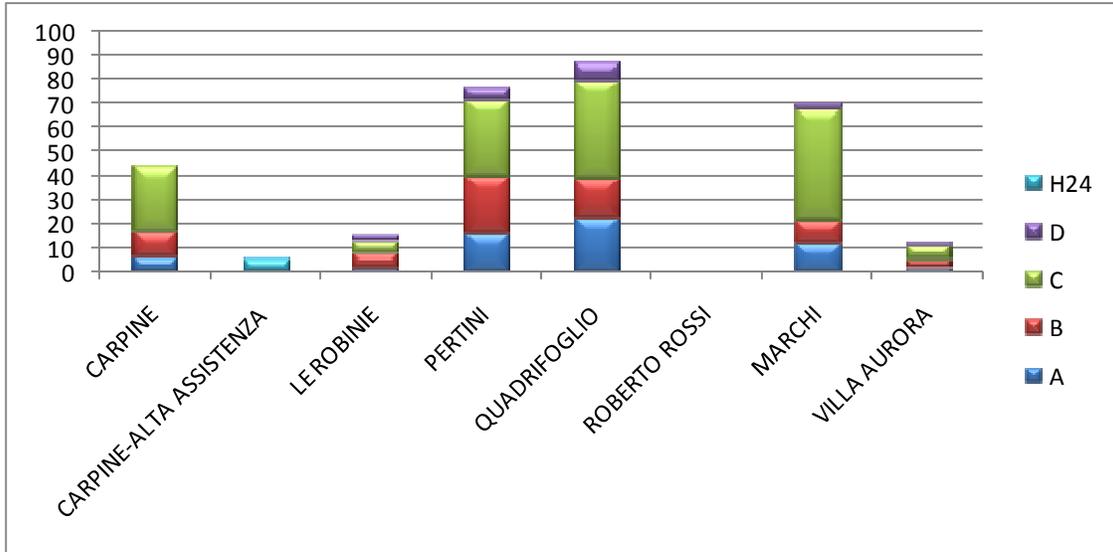
### CLASSIFICAZIONE<sup>1</sup> UTENTI 2012

Casa Residenza	A	B	C	D	H24	TOTALE
C.P. QUADRIFOGLIO	23	16	41	7	0	87
C.P. TEN. MARCHI	12	10	46	2	0	70
C.P. CARPINE	6	11	27	0	0	44
C.P. CARPINE – ALTA ASSISTENZA	0	0	0	0	5	5
C.P. S. PERTINI (S+C)	16	24	32	5	0	77
C.P. R. ROSSI	-	-	-	-	-	-
C.P. VILLA AURORA	2	3	6	1	0	12
C.P. LE ROBINIE	2	6	5	2	0	15
<b>TOTALE</b>	<b>61</b>	<b>70</b>	<b>157</b>	<b>17</b>	<b>5</b>	<b>310</b>
<b>INCIDENZA</b>	<b>19,7%</b>	<b>22,6%</b>	<b>50,6%</b>	<b>5,5%</b>	<b>1,6%</b>	<b>100%</b>

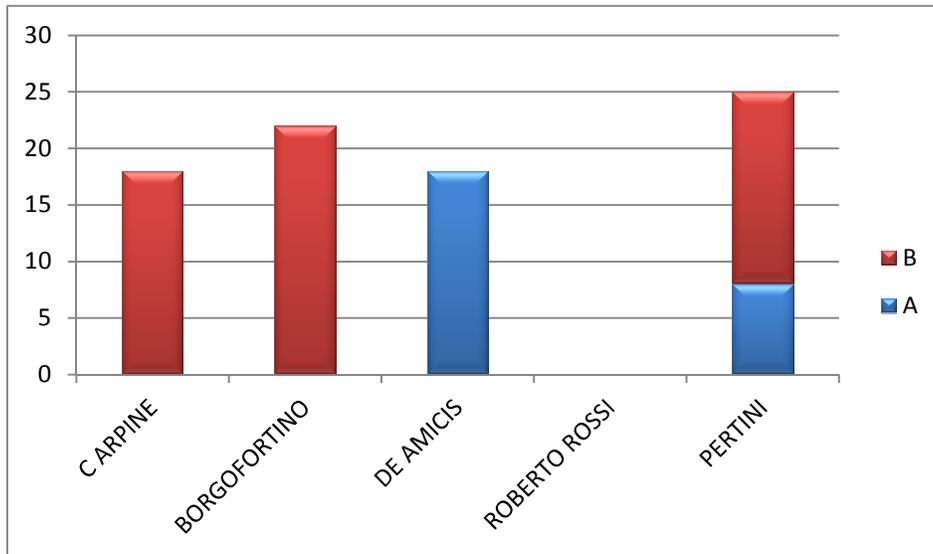
Centro Diurno	A	B	TOTALE
C.D. CARPINE	0	18	18
C.D. BORGOFORTINO	0	22	22
C.D. DE AMICIS	18	0	18
C.D. R. ROSSI	-	-	-
C.D. PERTINI	8	17	25
<b>TOTALE</b>	<b>26</b>	<b>57</b>	<b>83</b>
<b>INCIDENZA</b>	<b>31,3%</b>	<b>68,7%</b>	<b>100%</b>

<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.

**CLASSIFICAZIONE UTENTI ANZIANI DI CASA RESIDENZA**

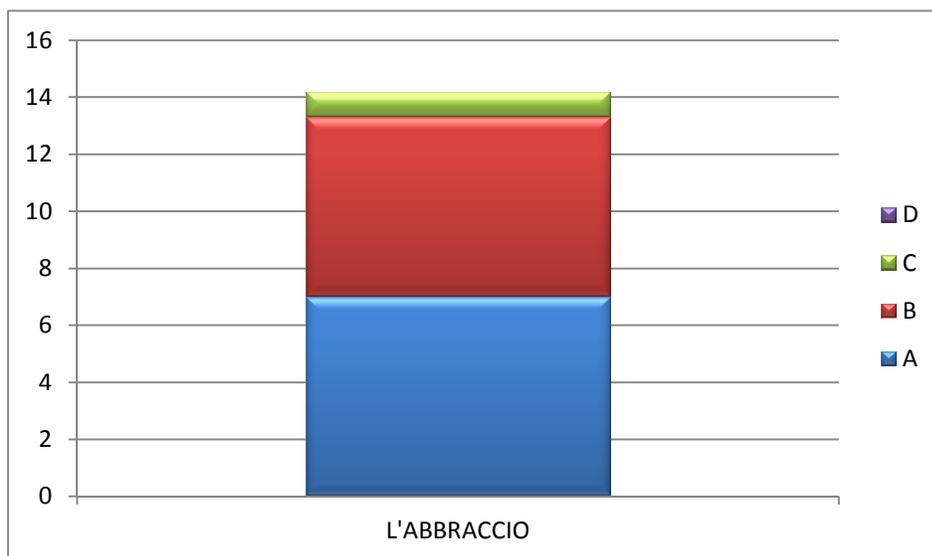


**CLASSIFICAZIONE UTENTI ANZIANI DI CENTRO DIURNO**



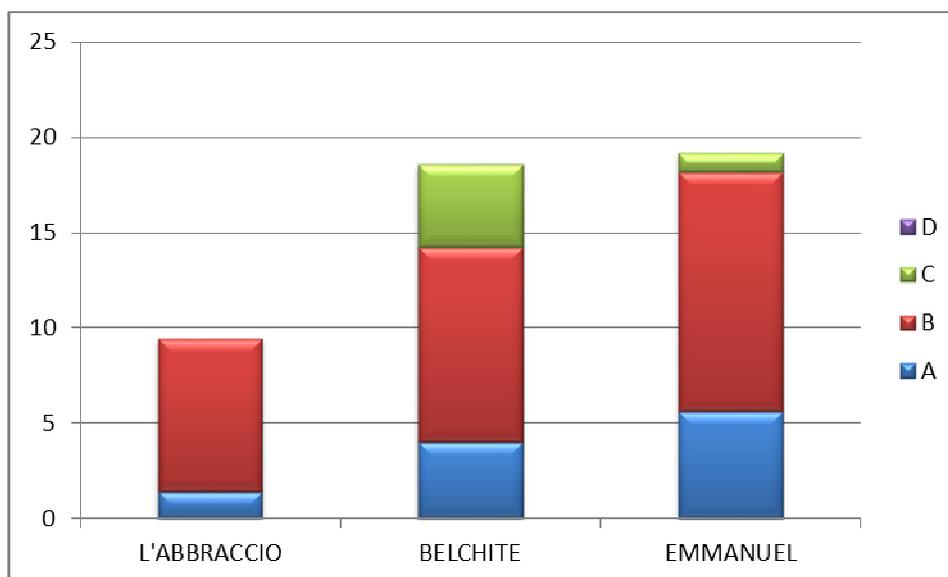
CENTRO RESIDENZIALE DISABILI	A	B	C	D	TOTALE	POSTI ACCREDITATI
L'ABBRACCIO	7	6,3	0,9	0	14,2	15
<b>TOTALE</b>	<b>7</b>	<b>6,3</b>	<b>0,9</b>	<b>0</b>	<b>14,2</b>	<b>15</b>
<b>INCIDENZA</b>	<b>49,3%</b>	<b>44,4%</b>	<b>6,3%</b>	<b>0%</b>	<b>100%</b>	

### CLASSIFICAZIONE UTENTI DISABILI RESIDENZIALI



CENTRI DIURNI DISABILI	A	B	C	D	TOTALE	POSTI ACCREDITATI
L'ABBRACCIO	1,4	8	0	0	9,4	10
BELCHITE	4	10,2	4,4	0	18,6	20
EMMANUEL	5,6	12,6	1	0	19,2	21
<b>TOTALE</b>	<b>11</b>	<b>30,8</b>	<b>5,4</b>	<b>0</b>	<b>47,2</b>	<b>51</b>
<b>INCIDENZA</b>	<b>23,3%</b>	<b>65,3%</b>	<b>11,4%</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 2012<sup>2</sup>** sono rappresentati nel seguente schema:

TIPO SERVIZIO	SEDE	FEMMINE	MASCHI	ETA' FEMMINE	ETA' MASCHI	TOT UTENTI	ETA' MEDIA
RESIDENZIALE	ALTA ASSISTENZA SANITARIA		1		78	1	78
	C.P. S.PERTINI - SOLIERA	41	9	86	79	50	85
	C.P.CONVENZ. LE ROBINIE	8	3	85	81	11	84
	C.P.CONVENZ. VILLA AURORA	15	10	85	82	25	83
	C.P.S.PERTINI - CAMPOGALLIANO	10	5	89	81	15	86
	CASA PROTETTA "ROBERTO ROSSI"	7	2	85	91	9	87
	IL CARPINE	33	17	84	83	50	84
	IL QUADRIFOGLIO	46	23	85	85	69	85
	TENENTE MARCHI	33	15	88	77	48	85
SEMI-RESIDENZIALE	C.D. S.PERTINI - CAMPOGALLIANO	5	2	89	87	7	88
	C.D. S.PERTINI - SOLIERA	8	4	82	79	12	81
	C.DIURNO BORGOFORTINO	9	1	82	81	10	82
	C.DIURNO DE AMICIS	7	2	83	83	9	83
	C.DIURNO IL CARPINE	8	6	81	81	14	81
	C.DIURNO ROBERTO ROSSI	1	1	88	80	2	84
<b>Totale complessivo</b>		231	101	85	82	332	84

Come risulta dai dati sopraesposti nel servizio di **Casa Protetta** il 69% dei nuovi utenti sono femmine, mentre solo il 31% sono maschi. L'età media delle femmine entranti è di 4 anni superiore all'età media degli uomini. Nel servizio di **Centro Diurno** il 70% dei nuovi utenti sono femmine, mentre solo il 30% sono maschi. L'età media delle femmine entranti è di 1 anno superiore all'età media degli uomini.

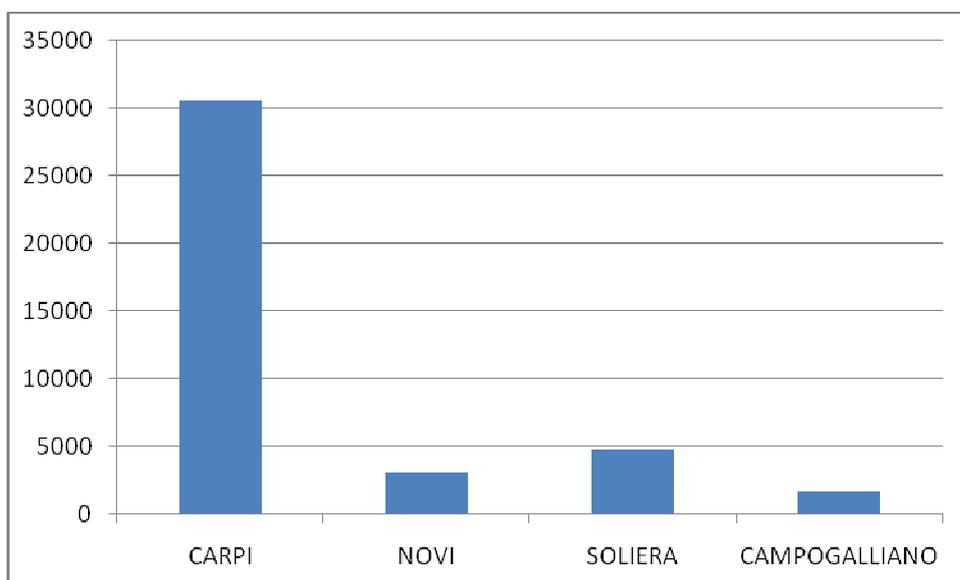
Il turnover complessivo può essere rappresentato sinteticamente nel rapporto tra i nuovi utenti (entrati nel 2012) ed i posti autorizzati; si rende così evidente la significatività di un tasso che si attesta, **anche e soprattutto a seguito del sisma, al 90% sui servizi residenziali e di un tasso che si attesta al 65% 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 2012	MEDIA ORE MENSILI PER UTENTE	UTENTI INSERITI NEL 2012	NR. UTENTI AL 31/12/2012	DIMESSI 2012	TURNOVER INGRESSI	TURNOVER DIMESSI
CARPI	30553	18	81	139	78	58%	56%
NOVI	3087	18	19	14	32	136%	229%
SOLIERA	4812	19	15	21	14	71%	67%
CAMPOGALLIANO	1678	12	9	12	9	75%	75%
<b>TOTALE</b>	<b>40130</b>	<b>18</b>	<b>124</b>	<b>186</b>	<b>133</b>	<b>67%</b>	<b>72%</b>

Le ore di Assistenza Domiciliare erogate sono complessivamente 40130. Considerato il numero degli utenti entrati in corso d'anno, rispetto al numero degli utenti a fine anno, si evidenzia un turnover del 67% sul totale.



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 istruttore amministrativo e di n. 1 OSS, nonché all'assunzione a tempo determinato di n. 1 OSS, comunque senza che queste abbiano generato costi aggiuntivi per l'Ente rispetto all'esercizio precedente.

Si sono inoltre registrate n. 6 cessazioni, di cui

- n. 1 amministrativo
- n. 1 coordinatore,
- e n. 4 OSS.

Al 31/12/2012 l'organico in forza si profila come di seguito sinteticamente illustrato:

Qualifiche professionali	N. dipendenti
A.D.B.	2
ADD. LAV. GUARD.	1
ADDETTO AI SERVIZI	1
COLLAB. AAdiB	2
COLLAB. OSS	13
COLLAB. SOCIO ASSISTENZIALE	10
COORDINATORE	2
CUOCO	2
DIRETTORE	1
ISTRUTTORE AMM.VO CONTABILE	2
ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	4
ISTRUTTORE DIRETTIVO	1
MANUTENTORE	1
O.S.S.	6
R.A.A.	1
R.D.N.	3
RESP. AREA AMMINISTRATIVA	1
RESP. AREA ANZIANI	1
TERAPISTA OCCUPAZIONALE	2
<b>Totale complessivo</b>	<b>56</b>

Di cui:

- 3 contratti a tempo determinato
- e 53 contratti a tempo indeterminato.

Il tasso di assenza del personale dipendente nel 2012 si è attestato mediamente al 27,57.

Nel corso dell'esercizio ASP si è inoltre avvalsa di servizi di "lavoro somministrato" per un volume complessivo di 160 mila Euro, per un equivalente di n. 70 mesi equivalenti cioè n. 5,8 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 nel 2012 si è confermata quale attività particolarmente strategica per l'Azienda, nonostante il sisma abbia ovviamente comportato modifiche nell'organizzazione e nella pianificazione delle normali attività.

#### AREA SOCIO - SANITARIA

- Prosecuzione della formazione 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 sul PAI
- Formazione di RAA, IP, Medici e TdR su "La valutazione del dolore" – corso organizzato dall'A.USL. A questa formazione in aula ha fatto seguito un momento di formazione "sul campo" che ha coinvolto il personale OSS a cura del personale precedentemente formato.
- Partecipazione a convegni e giornate di aggiornamento su altre problematiche assistenziali, In particolare
  - Aggiornamento sul corretto utilizzo della BINA-FAR come strumento di sintesi della valutazione multidimensionale dell'anziano per coordinatori e RAA

**AREA AMMINISTRATIVA e AREA GESTIONE RISORSE UMANE**

- Formazione e aggiornamento su procedure amministrative, contabili e gestione risorse umane:
  - ◆ Partecipazione a seminario su “La somministrazione di lavoro a t.d. nella P.A.”
  - ◆ Giornata di studio su “Gli effetti della Spending Review sui servizi alla persona”
  - ◆ Giornata di studio su “L’Accordo sul lavoro nella Pubblica Amministrazione”
  - ◆ Corso di formazione base su previdenza e pensioni INPDAP
  - ◆ Addestramento sul gestionale informatico paghe
- Formazione e aggiornamento in tema di comunicazione e relazione verso l'esterno.:
  - ◆ Partecipazione a giornata di studio su Bilancio Sociale di Responsabili amministrativi
  - ◆ La Comunicazione esterna: come l’Ente dialoga con cittadini, utenti e territorio
- Partecipazione a giornate di studio sui requisiti e le problematiche inerenti l’accreditamento regionale dei servizi socio-assistenziali e attivazione nuovi servizi, in particolare:
  - Convegno Nazionale sulle ASP
  - Il percorso di affiancamento e accompagnamento dei servizi per anziani e disabili verso l’accreditamento definitivo. Dati e riflessioni
  - Il Benessere della persona anziana e disabile nei servizi tra accreditamento e valutazione

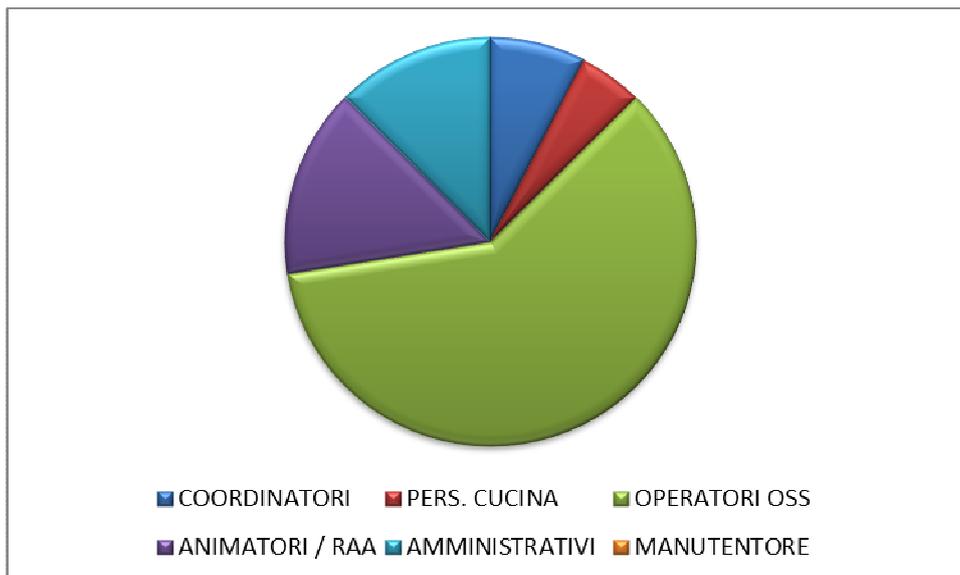
**AREA DELLA SICUREZZA**

- Formazione obbligatoria relativa al D.Lgs. 81/2008:
  - ◆ Formazione squadre emergenza sulla procedura di evacuazione degli ospiti in caso di sisma nelle strutture residenziali Ten.Marchi e Il Carpine
  - ◆ Aggiornamento formazione per il Rappresentante Lavoratori Sicurezza n.8 ore
  - ◆ Corso di formazione per lavoratori addetti al Primo soccorso aziendale: Aggiornamento di n.4 RAA, n.10 OSS, n.1 Animatrice, n.2 Amministrativi
- Formazione obbligatoria relativa al sistema HACCP degli alimentaristi:

- ◆ Formazione aziendale su procedure HCCP per il personale addetto al porzionamento ed alla somministrazione (n.1 RAA – n.15 OSS)
- ◆ Formazione alimentaristi livello rischio II (n.2 cuoche)
- ◆ Formazione alimentaristi livello rischio I (n.1 RAA - n.5 OSS)
- ◆ Addestramento su gestione diete speciali: la celiachia - Formazione interna utilizzando le competenze del personale ASP appositamente formato nel 2010

***RIEPILOGO ORE DI FORMAZIONE PERSONALE DIPENDENTE 2012***

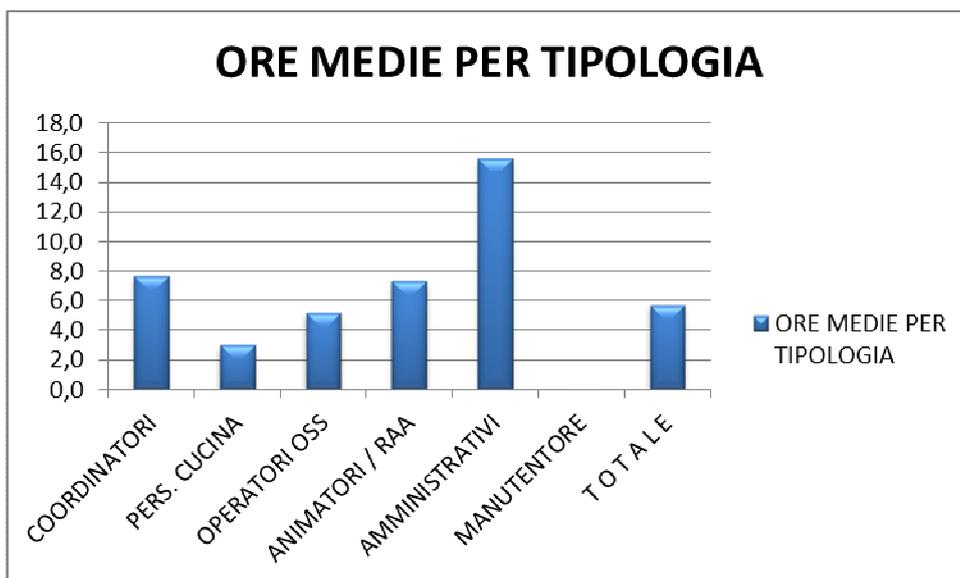
<b>TIPOLOGIA PERSONALE</b>	<b>n. dipendenti coinvolti</b>	<b>ORE</b>
COORDINATORI	3	23
PERS. CUCINA	2	6
OPERATORI OSS	24	124
ANIMATORI / RAA	6	44
AMMINISTRATIVI	5	78
MANUTENTORE	0	0
<b>T O T A L E</b>	<b>48</b>	<b>275</b>



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.

Questa 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.

A seguito del sisma, nei giorni immediatamente successivi, sono stati organizzati, a cura dei rispettivi datori di lavoro, incontri di presentazione e verifica delle procedure di evacuazione in caso di sisma al quale ha partecipato anche personale ASP.



**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	IL QUADRIFOGLIO	IL CARPINE	C.P.CONV.LE ROBINIE	C.P.CONV.VILLA AURO
RETTE	961.486	1.186.274	606.302	280.540	191.769
ONERI	780.188	989.403	627.867	216.627	183.835
ALTRI RICAVI	295.446	235.779	18.570	16.845	15.845
CONTRIBUTI COMUNI	227.827	280.763	143.706	27.475	70.975
CONTRIBUTI PROT. CIV	109.172	151.244	101.715	0	6.657
COSTO SERVIZIO	-2.374.118	-2.843.463	-1.498.160	-541.487	-469.080

Piano dei conti	IL CARPINE C.D.	DE AMICIS	BORGOFORTINO	ADI	PASTI DOMICILIARI	TELESOCCORSO	PULIZIE
RETTE	109.969	110.443	103.993	153.053	73.894	2.606	0
ONERI	109.118	152.461	96.959	509.163	13.400	1.700	0
ALTRI RICAVI	6.758	19.314	6.489	5.835	510	20	0
CONTRIBUTI COMUNI	108.578	151.177	177.778	395.910	14.037	19.148	9.188
CONTRIBUTI PROT. CIV	0	0	0	0	0	0	0
COSTO SERVIZIO	-334.423	-433.395	-385.218	-1.063.961	-101.842	-23.474	-9.188

Piano dei conti	CENTRI ACCOGLIENZA	L'ABBRACCIO C.R.	FUORI DISTRETTO	UTENTI DA ALTRI COM.	BELCHITE	EMMANUEL	L'ABBRACCIO
<b>RETTE</b>	0	52.776	0	0	11.658	9.953	6.885
<b>ONERI</b>	0	675.127	39.575	122.337	332.212	230.735	149.374
<b>ALTRI RICAVI</b>	0	12.512	0	0	12.183	81	6.297
<b>CONTRIBUTI COMUNI</b>	8.218	179.174	29.089	733	100.551	76.322	43.651
<b>CONTRIBUTI PROT. CIV</b>	67.692	0	0	0	0	0	0
<b>COSTO SERVIZIO</b>	-75.909	-919.589	-68.664	-123.070	-456.605	-317.092	-206.207

Piano dei conti	GEST.PATR.INATTIVO	OPERAZIONE CORTILE
<b>RETTE</b>	0	0
<b>ONERI</b>	0	0
<b>ALTRI RICAVI</b>	3.436	518.460
<b>CONTRIBUTI COMUNI</b>	795	-43.003
<b>CONTRIBUTI PROT. CIV</b>	0	0
<b>COSTO SERVIZIO</b>	-4.231	-475.457

*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 C.R.	TEN. MARCHI	IL CARPINE	IL QUADRIFOGLIO	S. PERTINI	VILLA AURORA
RETTE	278.465	12.717	20.051	36.356	22.876	13.220
ONERI	233.844	9.551	14.210	27.802	16.476	10.749
ALTRI RICAVI	1.264.057	3.293	345	796	246	852
CONTRIBUTI COMUNI	63.705	-5.779	484	8.204	1.906	1.547
CONTRIBUTI PROT. CIV	2.798	0	0	0	0	0
COSTO SERVIZIO	-1.842.868	-19.783	-35.090	-73.158	-41.505	-26.368

Piano dei conti	ROBERTO ROSSI C.D.	CD IL CARPINE	CD BORGOFORTINO	CD DE AMICIS
RETTE	15.894	3.870	1.860	2.281
ONERI	19.445	3.105	924	1.676
ALTRI RICAVI	2.585	226	87	371
CONTRIBUTI COMUNI	37.497	7.104	4.347	4.499
CONTRIBUTI PROT. CIV	0	0	0	0
COSTO SERVIZIO	-75.420	-14.305	-7.218	-8.826

Piano dei conti	PASTI DOMICILIARI	ADI	TELESOCCORSO	EMERGENZA TERREMOTO	L'ABBRACCIO	BELCHITE	EMMANUEL
RETTE	28.921	15.622	0	0	741	1.286	2.549
ONERI	2.632	43.824	144	0	64.185	21.067	40.908
ALTRI RICAVI	284	539	0	13.035	0	18	34
CONTRIBUTI COMUNI	20.680	31.017	534	41.639	24.090	9.250	11.385
CONTRIBUTI PROT. CIV	0	0	0	48.139	3.613	0	0
COSTO SERVIZIO	-52.518	-91.002	-678	-102.813	-91.887	-31.620	-54.876

## Centri di costo di pertinenza del Comune di Soliera

Piano dei conti	S.PERTINI C.R.	S.PERTINI C.D.	ADI	PASTI DOMICILIARI	TELESOCCORSO
RETTE	697.856	72.403	35.992	22.903	0
ONERI	540.963	76.210	69.738	1.732	16
ALTRI RICAVI	119.325	11.274	758	159	0
CONTRIBUTI COMUNI	68.642	31.949	42.813	19.326	592
CONTRIBUTI PROT. CIV	104.264	0	0	0	0
COSTO SERVIZIO	-1.531.049	-191.836	-149.301	-44.120	-608

Piano dei conti	L'ABBRACCIO C.R.	BELCHITE	EMMANUEL	L'ABBRACCIO C.D.	IMMIGRATI
RETTE	0	1.359	7.655	0	0
ONERI	3.341	19.083	129.086	45.935	0
ALTRI RICAVI	0	16	105	0	0
CONTRIBUTI COMUNI	1.290	7.014	35.893	19.409	6.807
CONTRIBUTI PROT. CIV	0	0	0	0	0
COSTO SERVIZIO	-4.632	-27.472	-172.739	-65.344	-6.807

## Centri di costo di pertinenza del Comune di Campogalliano

Piano dei conti	S.PERTINI C.R.	S.PERTINI C.D.	ADI	PASTI DOMICILIARI	TELESOCCORSO	TRASPORTI	BELCHITE C.D.	EMMANUEL C.D.
<b>RETTE</b>	<b>352.577</b>	<b>30.739</b>	<b>11.100</b>	<b>7.407</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.922</b>	<b>2.528</b>
<b>ONERI</b>	<b>276.950</b>	<b>27.578</b>	<b>22.586</b>	<b>3.384</b>	<b>314</b>	<b>2.536</b>	<b>55.928</b>	<b>51.792</b>
<b>ALTRI RICAVI</b>	<b>60.122</b>	<b>4.968</b>	<b>4.481</b>	<b>52</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>42</b>	<b>34</b>
<b>CONTRIBUTI COMUNI</b>	<b>33.516</b>	<b>17.896</b>	<b>21.908</b>	<b>1.692</b>	<b>3.089</b>	<b>-1.996</b>	<b>19.042</b>	<b>25.553</b>
<b>CONTRIBUTI PROT. CIV</b>	<b>52.132</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>COSTO SERVIZIO</b>	<b>-775.297</b>	<b>-81.181</b>	<b>-60.075</b>	<b>-12.536</b>	<b>-3.403</b>	<b>-539</b>	<b>-77.933</b>	<b>-79.907</b>

## 2.2 ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO AL BUDGET

DESCRIZIONE	BUDGET 2012	CONSUNTIVO 2012	SCOSTAMENTI	SCOSTAMENTI %
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	<b>16.612.137</b>	<b>18.649.284</b>	<b>2.037.147</b>	<b>12,26%</b>
A1) RICAVI DA ATT. PER SERV. ALLA PERS.	13.449.933	12.735.184	-714.749	-5,31%
rette	5.990.992	5.563.748	-427.244	-7,13%
oneri a rilievo sanitario	7.285.340	7.067.794	-217.546	-2,99%
concorsi rimborsi e recuperi da att.	173.601	103.642	-69.959	-40,30%
altri ricavi	0	0	0	0,00%
A2) COSTI CAPITALIZZATI	304.280	1.481.408	1.177.128	386,86%
incrementi di imm. per lavori inter.	0	0	0	0,00%
quota per utilizzo contr. in c/cap.	304.280	1.481.408	1.177.128	386,86%
A3) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0	8.359	8.359	0,00%
A4) PROVENTI E RICAVI DIVERSI	15.664	1.063.398	1.047.734	6688,59%
da utilizzo del patrimonio	1.735	401.966	400.231	23068,07%
concorsi rimborsi e rec. x att. div.	8.874	56.553	47.679	537,28%
plusvalenze ordinarie	0	0	0	0,00%
sopravvenienze att. ed insus. del pas	5.055	94.779	89.724	1774,84%
altri ricavi istituzionali	0	0	0	0,00%
ricavi da attività commerciale	0	510.099	510.099	0,00%
A5) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	2.842.260	3.360.935	518.675	18,25%
contributi dalla Regione	0	0	0	0,00%
contributi dalla Provincia	0	0	0	0,00%
Contributi dai Comuni dell'ambito distr.	2.782.639	2.708.295	-74.344	-2,67%
Contributi da Azienda Sanitaria	0	0	0	0,00%
Contributi dallo Stato e da altri Enti	47.942	647.424	599.482	1250,43%
altri contributi da privati	11.679	5.216	-6.463	-55,34%
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	<b>16.483.494</b>	<b>17.211.189</b>	<b>727.695</b>	<b>4,41%</b>
B6) ACQUISTI BENI	214.670	637.242	422.572	196,85%
beni socio - sanitari	199.056	184.731	-14.325	-7,20%
beni tecnico - economici	15.614	452.511	436.897	2798,04%
B7) ACQUISTI DI SERVIZI	13.831.934	14.165.119	333.185	2,41%
per gest. attività socio-san.	11.055.328	11.851.923	796.595	7,21%
servizi esternalizzati	1.665.875	1.400.821	-265.054	-15,91%
trasporti	188.187	164.822	-23.365	-12,42%
consulenze socio sanitarie e ass.	146.111	70.099	-76.012	-52,02%
altre consulenze	61.104	67.334	6.230	10,20%

DESCRIZIONE	BUDGET 2012	CONSUNTIVO 2012	SCOSTAMENTI	SCOSTAMENTI %
lavoro inter. e altre forme di coll.	277.850	167.318	-110.532	-39,78%
utenze	263.797	268.558	4.761	1,80%
manutenzioni e riparazioni ordinarie	93.717	95.644	1.927	2,06%
costi per organi Istituzionali	19.566	23.994	4.428	22,63%
assicurazioni	21.934	24.929	2.995	13,65%
altri	38.465	29.676	-8.789	-22,85%
<b>B8) GODIMENTO DI BENI DI TERZI</b>	<b>27.764</b>	<b>28.831</b>	<b>1.067</b>	<b>3,84%</b>
affitti	8.016	8.060	44	0,55%
canoni di locazione finanziaria	0	0	0	0,00%
service	19.748	20.771	1.023	5,18%
<b>B9) PER IL PERSONALE</b>	<b>1.867.779</b>	<b>1.977.506</b>	<b>109.727</b>	<b>5,87%</b>
salari e stipendi	1.430.571	1.544.673	114.102	7,98%
oneri sociali	437.208	432.833	-4.375	-1,00%
trattamento di fine rapporto	0	0	0	0,00%
altri costi	0	0	0	0,00%
<b>B10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</b>	<b>326.709</b>	<b>324.860</b>	<b>-1.849</b>	<b>-0,57%</b>
ammortamenti delle imm. immateriali	25.193	43.297	18.104	71,86%
ammortamenti delle immobilizz. mat.	301.515	281.563	-19.952	-6,62%
svalutazione delle immobilizzazioni	0	0	0	0,00%
svalutazione dei crediti	0	0	0	0,00%
<b>B11) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</b>	<b>0</b>	<b>-4.272</b>	<b>-4.272</b>	<b>0,00%</b>
variaz. rim. dei beni socio-sanit.	0	-1.651	-1.651	0,00%
variaz. rim. dei beni tecnico-econ.	0	-2.621	-2.621	0,00%
<b>B12) ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>
<b>B13) ALTRI ACCANTONAMENTI</b>	<b>174.204</b>	<b>-11.764</b>	<b>-185.968</b>	<b>-106,75%</b>
<b>B14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE</b>	<b>40.433</b>	<b>93.668</b>	<b>53.235</b>	<b>131,66%</b>
costi amministrativi	0	23.579	23.579	0,00%
imposte non sul reddito	13.704	31.956	18.252	133,18%
tasse	7.641	10.181	2.540	33,24%
altri	17.005	14.522	-2.483	-14,60%
minusvalenze ordinarie	0	6.531	6.531	0,00%
sopravvenienze passive ed insuss.	2.083	6.898	4.815	231,09%
contr. erogati ad aziende non-profit	0	0	0	0,00%
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	128.643	1.438.095	1.309.452	1017,89%
<b>C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI</b>	<b>8.564</b>	<b>2.438</b>	<b>-6.126</b>	<b>-71,53%</b>

DESCRIZIONE	BUDGET 2012	CONSUNTIVO 2012	SCOSTAMENTI	SCOSTAMENTI %
C15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	0	0	0	0,00%
in società partecipate	0	0	0	0,00%
da altri soggetti	0	0	0	0,00%
C16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	8.604	3.490	-5.114	-59,44%
interessi att. su titoli dell'attivo	8.604	0	-8.604	-100,00%
interessi attivi bancari e post.	0	3.490	3.490	0,00%
proventi finanziari diversi	0	0	0	0,00%
C17) INTERESSI PAS. ED ALTRI ONERI FIN.	40	1.052	1.012	2527,37%
su mutui	40	0	-40	-100,00%
Interessi passivi su mutui	0	0	0	0,00%
bancari	0	0	0	0,00%
Interessi passivi bancari	0	0	0	0,00%
oneri finanziari diversi	0	1.052	1.052	0,00%
Interessi passivi verso fornitori	0	0	0	0,00%
Interessi passivi su depositi cauzionali	0	0	0	0,00%
Altri oneri finanziari	0	1.052	1.052	0,00%
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	8.564	2.438	-6.126	-71,53%
<b>D) RETTIFICHE VALORE DI ATT. FINANZIARIA</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00%</b>
D18) RIVALUTAZIONI	0	0	0	0,00%
di partecipazioni	0	0	0	0,00%
di altri valori mobiliari	0	0	0	0,00%
D19) SVALUTAZIONI	0	0	0	0,00%
di partecipazioni	0	0	0	0,00%
di altri valori mobiliari	0	0	0	0,00%
TOTALE RETTIFICHE (18-19)	0	0	0	0,00%
<b>E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0,00%</b>
E20) Proventi da:	0	0	0	0,00%
donazioni, lasciti ed erogazioni lib.	0	0	0	0,00%
plusvalenze straordinarie	0	0	0	0,00%
sopravvenienze attive straordinarie	0	0	0	0,00%
E21) Oneri da:	0	1.245.795	1.245.795	0,00%
minusvalenze straordinarie	0	0	0	0,00%
sopravvenienze passive straordinarie	0	1.245.795	1.245.795	0,00%
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	0	-1.245.795	-1.245.795	0,00%
<b>RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)</b>	<b>137.208</b>	<b>194.738</b>	<b>57.530</b>	<b>41,93%</b>
<b>22) IMPOSTE SUL REDDITO</b>	<b>137.208</b>		<b>-137.208</b>	<b>-100,00%</b>

DESCRIZIONE	BUDGET 2012	CONSUNTIVO 2012	SCOSTAMENTI	SCOSTAMENTI %
irap	134.115	138.397	4.282	3,19%
ires	3.093	13.338	10.245	331,29%
<b>23) UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO</b>	<b>0</b>	<b>43.003</b>	<b>43.003</b>	<b>0,00%</b>

## 2.3 ANALISI DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

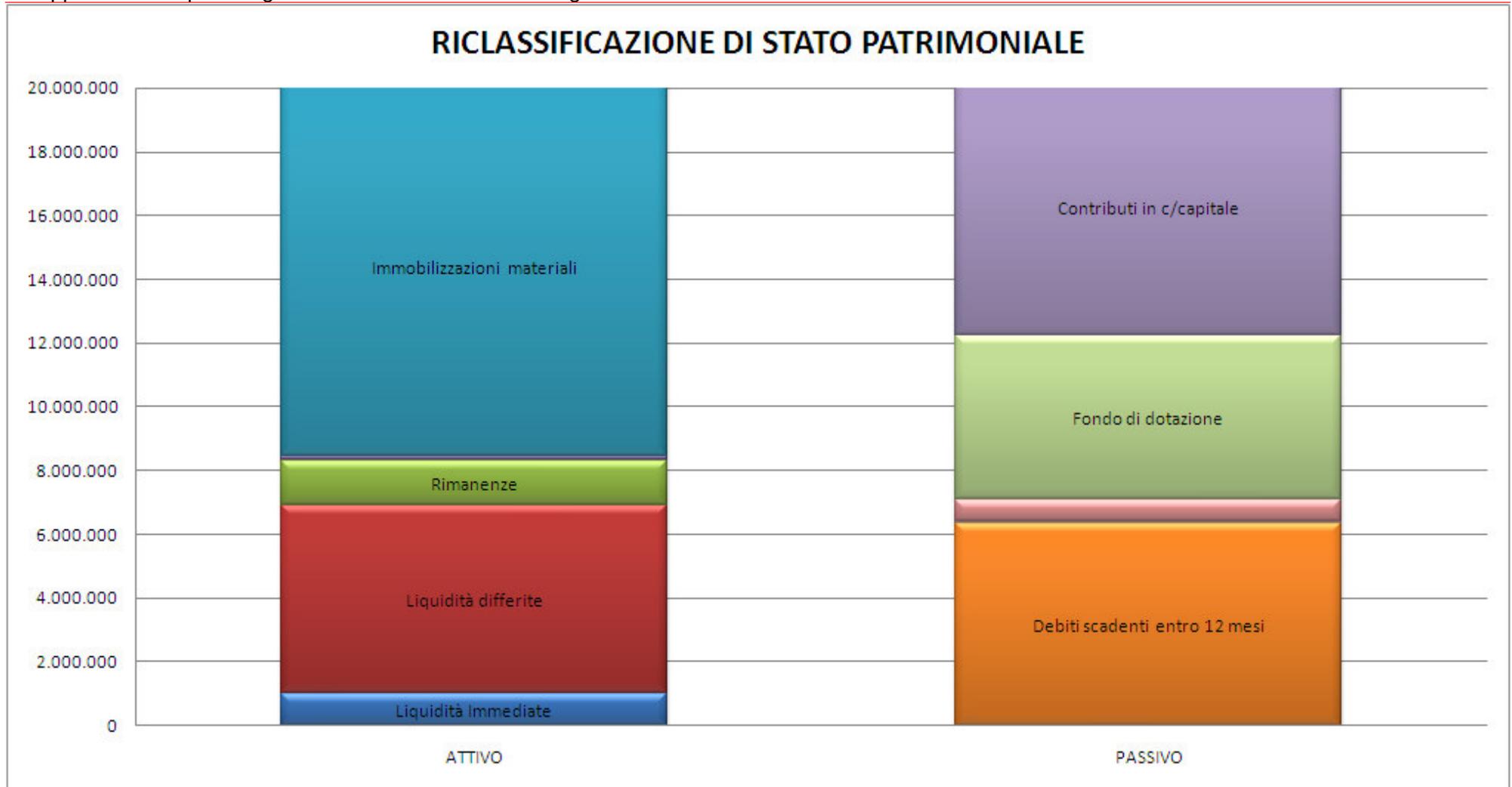
### 2.3.1 RICLASSIFICAZIONE DI STATO PATRIMONIALE

Riclassificando lo stato patrimoniale al 31/12/2011 e al 31/12/2012 in base al grado di liquidità delle poste che lo compongono si configura la seguente rappresentazione:

	31/12/2011	31/12/2012	Variazioni	Variazioni %
<b>IMPIEGHI (ATTIVITA')</b>		<b>20.876.836</b>	<b>584.756</b>	<b>2,88%</b>
	<b>20.292.080</b>			
<b>ATTIVO CORRENTE</b>		<b>10.306.498</b>	<b>1.989.845</b>	<b>23,93%</b>
	<b>8.316.653</b>			
Liquidità Immediate	1.013.342	798.979	-214.363	-21,15%
Liquidità differite	5.902.445	8.091.372	2.188.927	37,09%
Rimanenze	1.400.866	1.416.147	15.281	1,09%
<b>ATTIVO IMMOBILIZZATO</b>		<b>10.570.338</b>	<b>-1.405.089</b>	<b>-11,73%</b>
	<b>11.975.427</b>			
Immobilizzazioni immateriali	136.240	109.168	-27.072	-19,87%
Immobilizzazioni materiali	11.839.182	10.461.165	-1.378.017	-11,64%
Immobilizzazioni finanziarie	5	5	-	0,00%

	31/12/2011	31/12/2012	Variazioni	Variazioni %
<b>FONTE (PASSIVITA')</b>		<b>20.876.836</b>	<b>584.756</b>	<b>2,88%</b>
	<b>20.292.080</b>			
<b>PASSIVITA' A BREVE TERMINE</b>		<b>7.166.666</b>	<b>766.287</b>	<b>11,97%</b>
	<b>6.400.379</b>			
Debiti scadenti entro 12 mesi	6.335.629	7.147.554	811.925	12,82%
Fondi rischi e oneri	23.093	17.312	-5.781	-25,03%
Ratei e risconti passivi	41.657	1.800	-39.857	-95,68%
<b>PASSIVITA' A MEDIO/LUNGO TERMINE</b>		<b>618.194</b>	<b>-53.869</b>	<b>-8,02%</b>
	<b>672.063</b>			
Debiti scadenti oltre 12 mesi	-	-	-	00,00%
fondi rischi e oneri a medio/lungo termine	672.063	618.194	-53.869	-8,02%
<b>PATRIMONIO NETTO</b>		<b>13.091.976</b>	<b>-127.662</b>	<b>-0,97%</b>
	<b>13.219.638</b>			
Fondo di dotazione	5.148.891	5.148.891	-	0,00%
Contributi in c/capitale	8.069.548	7.898.883	-170.665	-2,11%
Riserve statutarie	-	-	-	-
Utili/perdite	1.199	44.202	43.003	3586,57%

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



## 2.3.2 INCIDENZA DEI COSTI SULLA GESTIONE

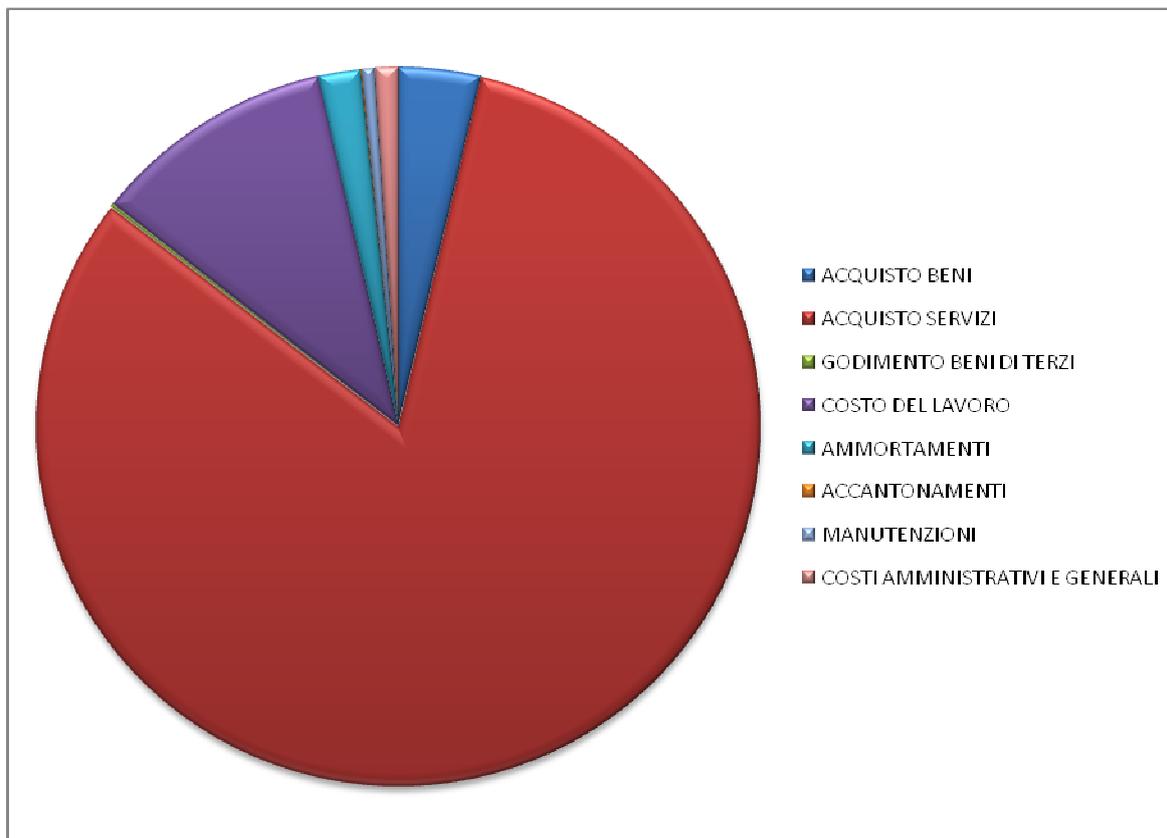
Componente di costo	2011	2012	Variazione €	Variazione %
<b>ACQUISTO BENI</b>	284.296	632.970	348.674	122,64%
%	1,65%	3,68%		
<b>ACQUISTO SERVIZI</b>	12.775.738	14.093.054	1.317.316	10,31%
%	74,23%	81,88%		
<b>GODIMENTO BENI DI TERZI</b>	26.433	28.831	2.398	9,07%
%	0,15%	0,17%		
<b>COSTO DEL LAVORO</b>	1.959.383	1.868.716	- 90.667	-4,63%
%	11,38%	10,86%		
<b>AMMORTAMENTI</b>	357.755	324.860	- 32.895	-9,19%
%	2,08%	1,89%		
<b>ACCANTONAMENTI</b>	114.461	11.764	- 126.225	-110,28%
%	0,67%	-0,07%		
<b>MANUTENZIONI</b>	104.886	95.644	- 9.242	-8,81%
%	0,61%	0,56%		
<b>COSTI AMMINISTRATIVI E GENERALI</b>	70.778	178.878	108.100	152,73%
%	0,41%	1,04%		
<b>TOT</b>	15.693.730	17.211.189	1.517.459	9,67%
%	91,18%	100,00%		

Per quanto riguarda l'**acquisto di beni**, nell'anno 2012 la ripresa dell'attività commerciale ha rideterminato un forte rialzo dei costi per lavori. Tali lavori sono stati conclusi entro la fine dell'anno.

L'**acquisto di servizi** segna un forte incremento dovuto all'incidenza annuale di taluni servizi esternalizzati la cui incidenza, nell'anno 2011, è stata solo parziale (es. servizi per disabili).

Gli **ammortamenti** segnano un calo significativo a seguito dell'interruzione degli ammortamenti dei beni di cui alla Casa Residenza R.Rossi, temporaneamente inagibile.

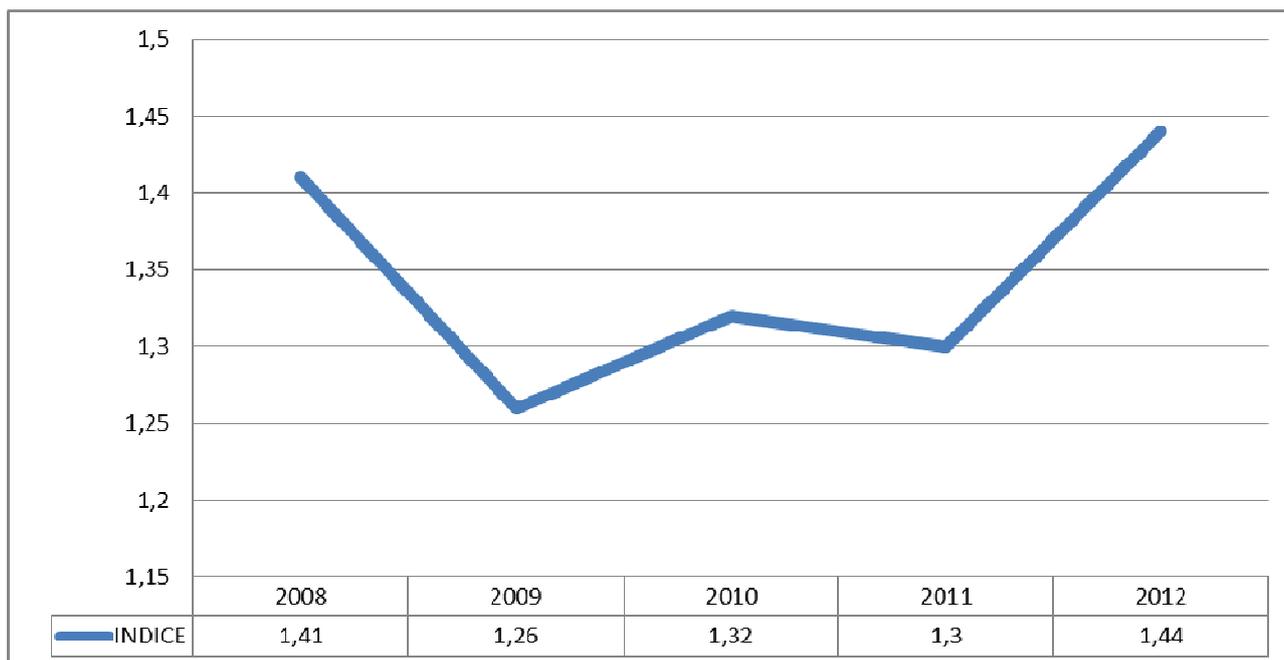
Si rappresenta qui di seguito lo stesso schema veste grafica:



### 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

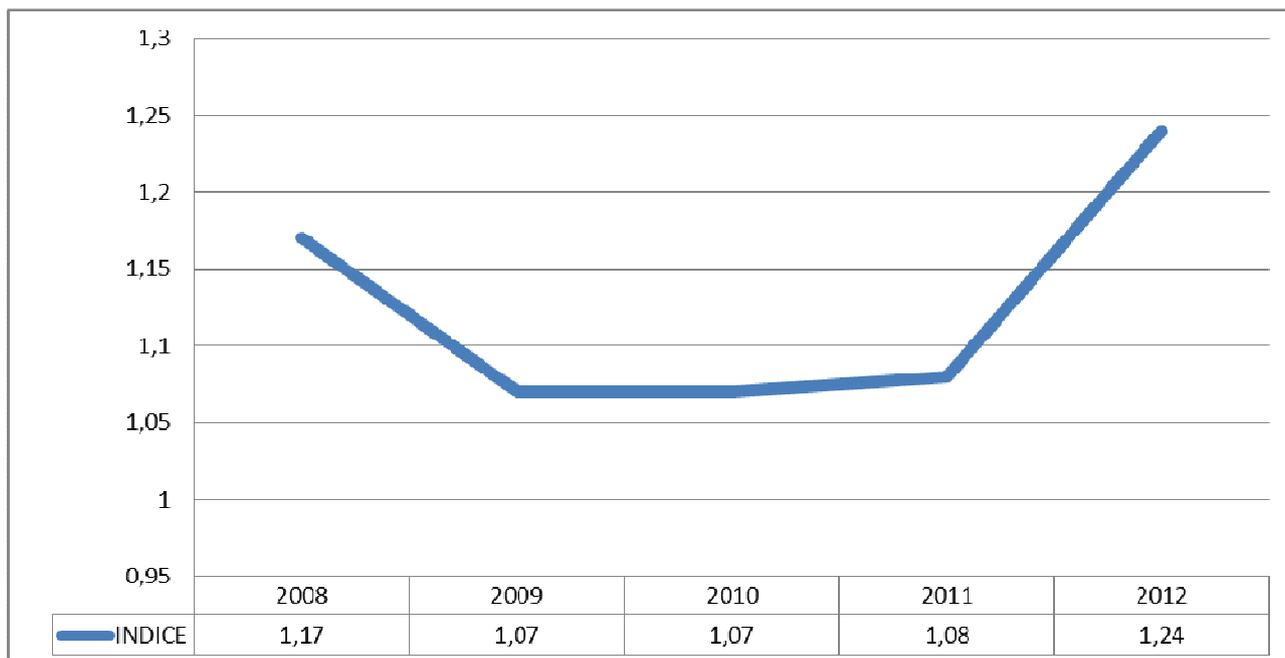


Tale indice rappresenta la capacità dell'ASP di coprire le uscite a breve termine, generate dalle passività correnti con le entrate a breve generate dalle attività correnti.

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

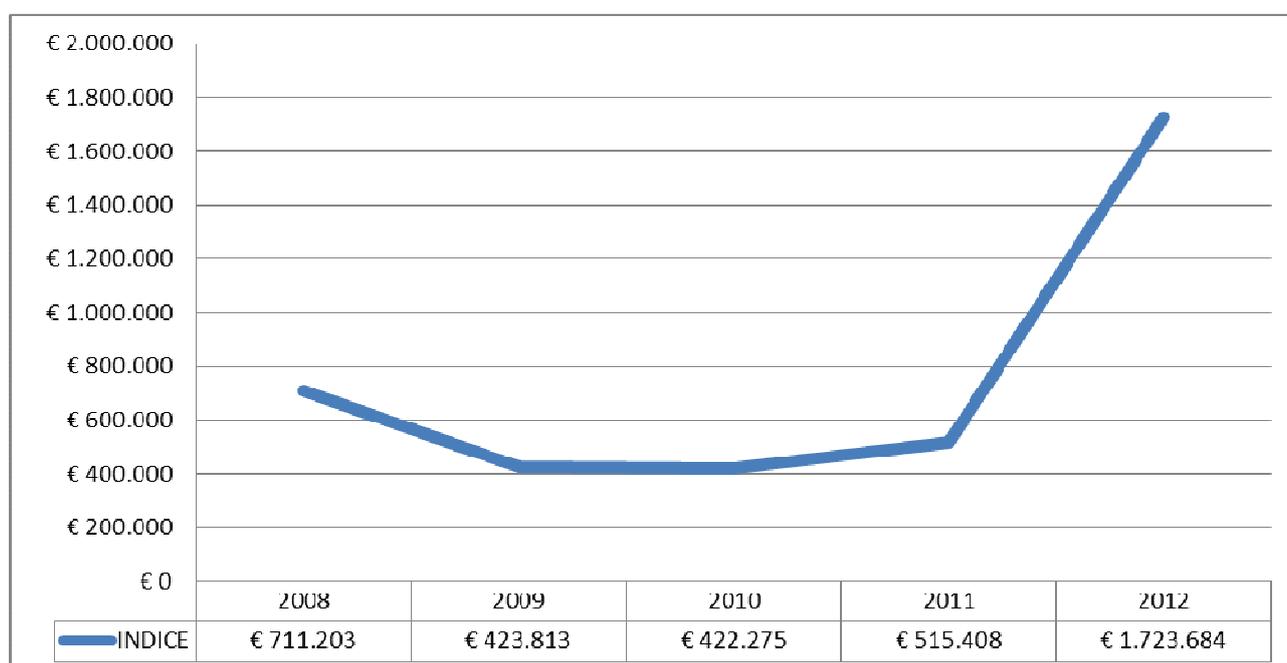


Tale indice rappresenta la capacità dell'ASP di coprire le uscite a breve termine, generate dalle passività correnti, con le entrate generate dalle poste maggiormente liquide delle attività correnti.

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.

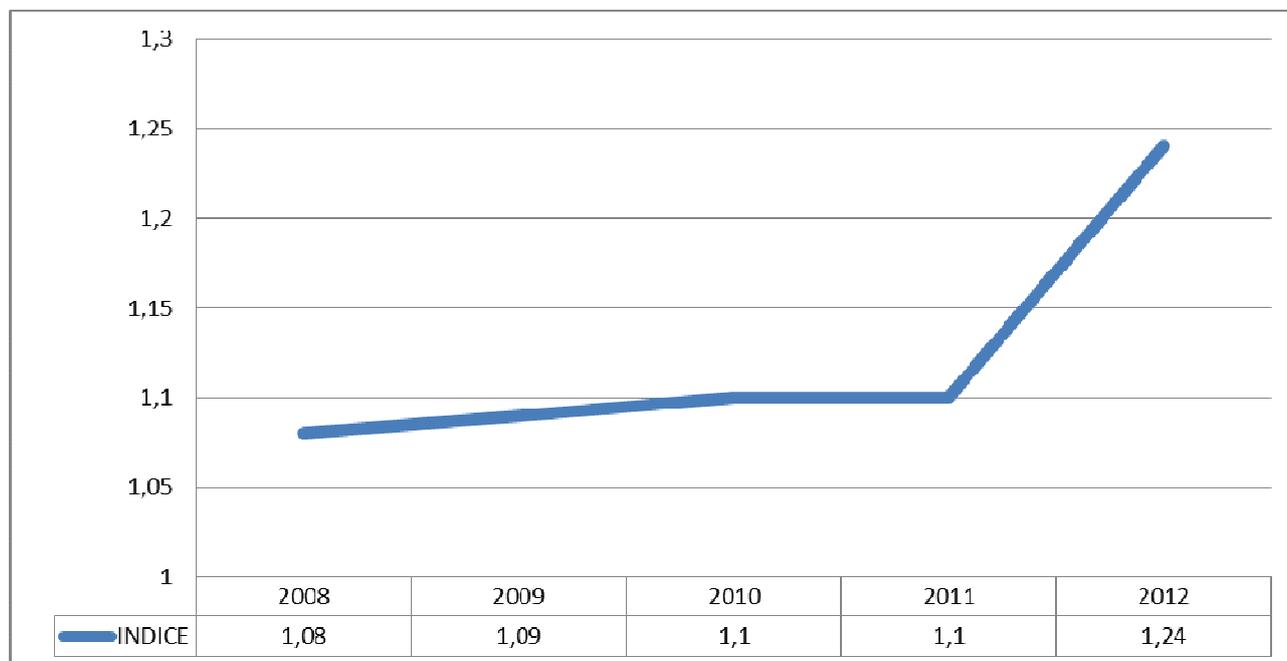
**MARGINE DI TESORERIA**

= 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

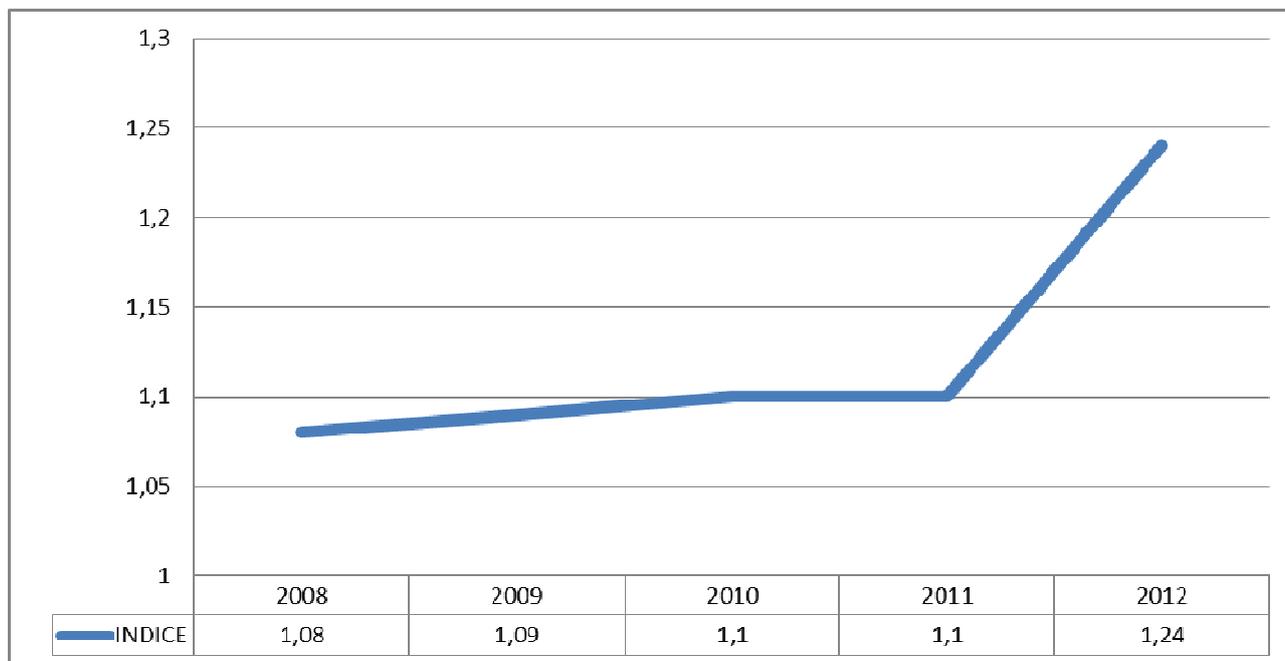


Mette in relazione le risorse durevoli dell’Azienda (Patrimonio Netto e Debiti a medio/lungo termine) con gli impieghi in immobilizzazioni.

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.

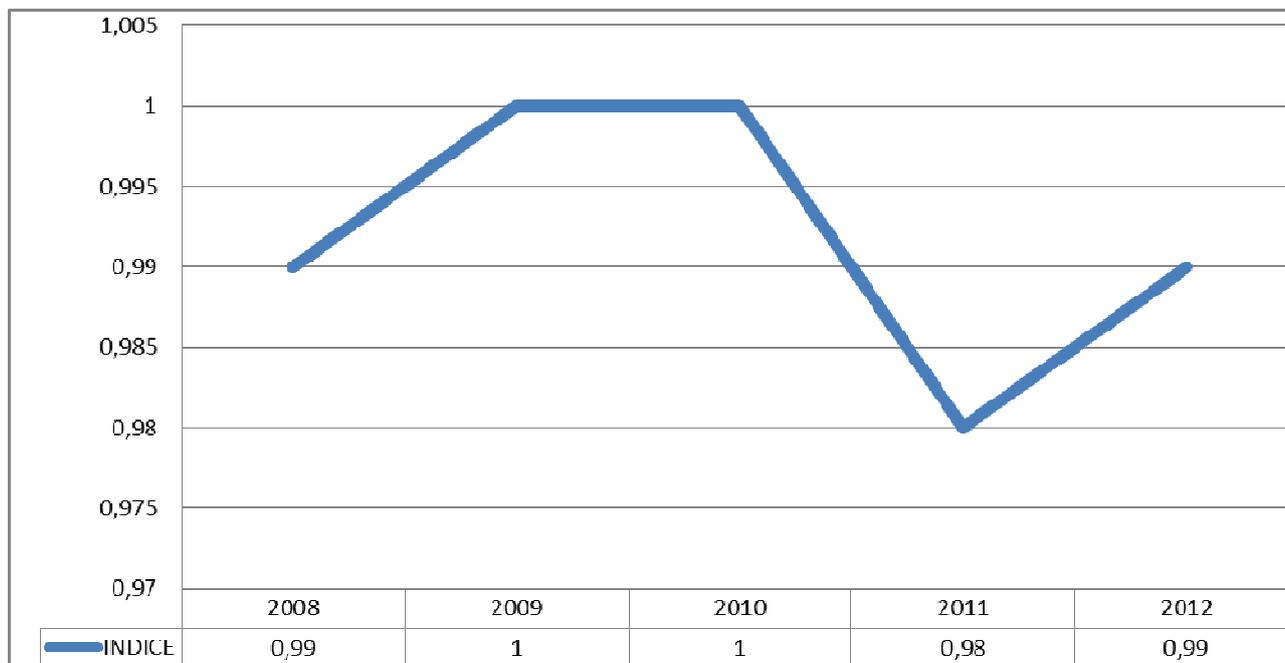
**INDICE DI AUTOCOPERTURA DELLE IMMOBILIZZAZIONI**  
= PATRIMONIO NETTO/ IMMOBILIZZAZIONI



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.

## 2.4 ANALISI DEGLI INVESTIMENTI

L'Azienda ha subito un grave danno patrimoniale che è stato quantificato nella misura di € 2,4 milioni da una specifica perizia di stima delle spese necessarie per il ripristino e necessario adeguamento sismico della Casa Residenza R.Rossi. L'Ente era, al momento del sinistro, coperto dal rischio di terremoto con una specifica polizza assicurativa. Sono tuttora in corso le procedure di valutazione e rimborso dei danni subiti.

Il rustico di proprietà del c.d. Cantinone di Cortile di Carpi, è stato anch'esso gravemente lesionato dal sisma a causa del crollo di una parte del tetto.

I lievi danni avuti alla Casa Residenza Ten. Marchi hanno comportato opere di messa in sicurezza che sono state immediatamente eseguite..

Gli edifici della R.Rossi e del Cantinone sono stati messi in sicurezza nel rispetto delle prescrizioni dell'ordinanza di inagibilità e delle indicazioni dei VV.FF. e le spese sostenute sono state rendicontate alla Regione per la richiesta di rimborso.

Grazie ad alcuni interventi di adeguamento, si è ottenuto il certificato di prevenzione incendi per l'edificio della Ten. Marchi.

La dotazione patrimoniale dei letti è stata sostanzialmente rinnovata nel corso dell'anno. E' stata, infatti, esperita ed assegnata una gara d'appalto per la fornitura di letti, con i quali si sono sostituiti gli articoli ormai maggiormente desueti e consumati.

Nel mese di ottobre, il Settore Servizi Sociali dell'Unione delle Terre d'Argine, a seguito dell'inagibilità dell'edificio di Via Trento Trieste, è stato trasferito nello stabile di Borgofortino. Gli spazi del centro diurno Borgofortino sono stati pertanto frazionati perché fossero condivisi con gli uffici dell'Unione: alcuni locali sono stati adeguati e, a seguito di ciò, ASP avrà una nuova e diversa distribuzione dei costi di gestione del servizio.

Le opere di urbanizzazione dei comparti B32 e B35 sono giunte al termine in data 08/09/2012 e si attende il collaudo definitivo per concludere le operazioni già contrattualmente programmate.

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

Descrizione Conto	COSTO STORICO	IMPORTO FINANZIAMENTI
Altre immobilizzazioni immateriali	2.444	0
Altri beni	175	0
Attrezzature socio-ass. e sanitarie	8.334	178
Formazione e consulenze pluriennali	2.322	0
Impianti e macchinari	13.070	199
Macchine d'ufficio, computers	1.326	0
Migliorie su beni di terzi	14.025	14.025
Mobili e arredi	87.691	81.966
Software e diritti di utilizzaz. op.ing.	3.092	3.092
<b>Totale complessivo</b>	<b>132.478</b>	<b>99.460</b>

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

L'Utile dell'esercizio 2012, pari a € 43.003, 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 € 43.003 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

---