

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

Sede legale in Via Trento e Trieste 22, 41012 Carpi

**Relazione sulla gestione
Esercizio 2016**

(delibera n. 1/5 del 22/06/2017 del Consiglio di Amministrazione)

Indice

1) <u>Situazione dell' azienda ed elementi di contesto</u>.....	pag. 3
1.1) Livello di raggiungimento degli obiettivi	pag. 3
1.2) Servizi e prestazioni svolte	pag. 9
1.3) I dati analitici relativi al personale dipendente e alla formazione	pag. 15
1.3.1) Personale dipendente.....	pag. 19
1.3.2) Formazione.....	pag. 21
2) <u>Andamento della gestione</u>	pag. 28
2.1) Analisi dei costi e dei risultati analitici	pag. 28
2.2) Analisi degli scostamenti.....	pag. 36
2.3) Analisi degli indicatori di bilancio.....	pag. 38
2.3.1) Riclassificazione di stato patrimoniale.....	pag. 38
2.3.2) Incidenza dei costi sulla gestione	pag. 40
2.3.3) Indici e margini.....	pag. 41
2.4) Analisi degli investimenti	pag. 46
2.5) Modalità di destinazione della perdita di esercizio.....	pag. 47
3) <u>Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell' esercizio</u>.....	pag. 47

1. SITUAZIONE DELL' AZIENDA ED ELEMENTI DI CONTESTO

1.1 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.

Per quanto concerne l'annualità 2016 si rappresenta qui di seguito il livello di raggiungimento degli obiettivi generali dell'Azienda:

- *CONSOLIDARE LE GESTIONI DEI SERVIZI ALLA PERSONA IN REGIME DI ACCREDITAMENTO.*

Nel corso dell'anno 2016 si sono consolidate e rafforzate le gestioni dei servizi a gestione diretta in regime di accreditamento: Casa Residenza Anziani, Centro Diurno Anziani ed Assistenza Domiciliare. Tali servizi sono gestiti in pieno rispetto della normativa regionale in materia di accreditamento sociosanitario.

In particolare si è sostenuto lo sviluppo del Servizio di Centro Diurno per Dementi presso un centro di ospitalità temporanea così come previsto dalla normativa in materia di accreditamento, favorendo la stesura di regolamenti e procedure dedicate all'accesso al servizio.

- *GESTIRE I SERVIZI CHE L'UNIONE TERRE D'ARGINE HA CONFERITO E CHE POTRA' CONFERIRE CON UN NUOVO CONTRATTO DI SERVIZIO ASP – UNIONE.*

Nel primo semestre 2016 sono stati definiti i contenuti del Nuovo Contratto di servizio tra UNIONE TERRE D'ARGINE ed ASP con la stesura della bozza di

contratto con tutti i suoi allegati, recependo anche gli intenti della committenza. La stessa bozza è stata poi modificata ed integrata dall' UNIONE che ne ha approvato i contenuti.

In questo fondamentale contratto di servizio sono state assegnati ad ASP nuovi servizi (Centro EX Carretti) e nuove attività di Subcommittenza soprattutto per quanto concerne la stesura e la predisposizione di n. 11 Contratti con soggetti gestori privati e la stesura delle bozze dei contratti di ASP quale gestore pubblico. Questa attività si è protratta fino a settembre 2016 con intervalli dettati non dal volere di ASP ma dalla difficoltà negli sviluppi delle trattative con i soggetti privati, interamente gestite da ASP.

- *SVILUPPARE LE ATTIVITA' RELATIVE ALLA SUBCOMMITTENZA COME DA MANDATO DELL'UNIONE DELLE TERRE D'ARGINE.*

Il nuovo Contratto di Servizio ASP e UNIONE TERRE D' ARGINE, ha introdotto una nuova attività di controllo da parte ASP in materia di manutenzioni ordinarie e straordinarie relative agli edifici di proprietà comunale assegnate in uso a soggetti gestori privati. In particolare, per la prima volta, sono stati promossi incontri e sopralluoghi alla presenza dei tecnici comunali presso gli edifici pubblici sedi di servizio accreditato con il fine di stendere un piano delle manutenzioni ordinarie e straordinarie specifiche per ciascun edificio. Tale attività è stata attuata con il fine di arrivare ad una situazione certa di quelle che sono attività di manutenzione a carico della proprietà pubblica e quelle che sono a carico del soggetto gestore privato che utilizza l'immobile per la fornitura di servizi alla persona.

Altra attività nell'ambito dei servizi di Subcommittenza ha riguardato la predisposizione e la gestione delle nuove graduatorie distrettuali di accesso al Servizio di Casa residenza e Centro Diurno Anziani in ottemperanza ai nuovi regolamenti di accesso e di contribuzione deliberati dall' UTDA. ASP ha prestato il proprio apporto nella stesura delle bozze dei regolamenti dell'Unione oltre che in fase di applicazione degli stessi. Essendo ASP il soggetto deputato alla fatturazione agli utenti che usufruiscono dei servizi sociosanitari dell'Unione, anche per conto dei soggetti privati, si è provveduto all'adeguamento delle procedure, informando e

convocando tutti gli utenti per informarli in merito all' applicazione dell' ISEE, delle nuove tariffe e per sottoscrivere nuovi contratti in sostituzione di quelli vigenti. L'onere dell'attività è tale che la stessa si protrarrà anche nel 2017.

- *SVILUPPARE UN'IPOTESI DI UTILIZZO DEL PROPRIO PATRIMONIO PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI.*

ASP, al fine di migliorare recuperare e valorizzare il proprio patrimonio, il giorno 02.05.2016 ha dato il via ai lavori di ricostruzione del CD R.Rossi e Care Residence a Novi di Modena a seguito affidamento lavori e contratto notarile nonché affidamento dell' attività di Collaudo Statico in corso d' opera, Direzione lavori impianti e Coordinamento per a Sicurezza. Al 31.12.2016 i lavori sono stati in linea con il cronoprogramma dei lavori.

Sempre in corso d' anno sono stati assegnati i lavori di riparazione e rafforzamento dell'edificio di proprietà Ten. Marchi a seguito danni sisma 2012 nonché opere edili di manutenzione ordinaria e lavori di tinteggiatura che sono stati avviati nei primi mesi del 2017.

A fine anno è stato assegnato un incarico per la predisposizione di un MASTER PLAN e studio di fattibilità per la ricettività dell' edificio di proprietà denominato "Il Cantinone" a Cortile di Carpi danneggiato a seguito sisma 2012 ed inserito nel finanziamento Regionale delle Opere Pubbliche. Il suddetto studio sarà disponibile per le valutazioni in merito alla valorizzazione dello stabile.

OBIETTIVI SPECIFICI AZIENDALI**AREA PATRIMONIO**

OBIETTIVO DA RAGGIUNGERE	AZIONI PER IL RAGGIUNGIMENTO
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Opere di manutenzione straordinaria e miglioramento CRA Ten. L. Marchi. 	<ul style="list-style-type: none"> - LAVORI di consolidamento, opere edili e tinteggiature, sostituzione ascensore
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Aggiudicazione lavori e avvio cantiere x la costruzione Care Residence e CDA a Novi di Modena. 	<ul style="list-style-type: none"> - Avvio cantiere con consegna dei lavori il 02.05.2016;
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Acquisto attrezzature e ausili necessari allo svolgimento delle attività. 	<ul style="list-style-type: none"> - Acquisto di letti Alzheimer, Sollewapazienti, materassi, attrezzature sanitarie
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Investimenti per possibili realizzazioni di immobili funzionali alla gestione di servizi alla persona. 	<ul style="list-style-type: none"> - Studio di fattibilità x edificio Il Cantinone

AREA SOCIO- SANITARIA

OBIETTIVO DA RAGGIUNGERE	AZIONI PER IL RAGGIUNGIMENTO
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Realizzazione degli obiettivi singoli di Servizio proposti dalla P.O. e approvati dalla Direzione Generale; 	<ul style="list-style-type: none"> - assegnazione degli obiettivi di servizio alle P.O;
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Recepimento indicatori di qualità e costruzione di un sistema di rendicontazione degli stessi fruibile e snello; 	<ul style="list-style-type: none"> - Recepimento degli indicatori di qualità previsti dalla normativa in materia di accreditamento e studio di nuovo software per la raccolta degli stessi e per l' assolvimento del debito formativo alla RER e all' AUSL

RISORSE UMANE

OBIETTIVO DA RAGGIUNGERE	AZIONI PER IL RAGGIUNGIMENTO
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Assunzione OSS in ruolo a seguito concorso; 	<ul style="list-style-type: none"> - Si è dato corso all' assunzione da graduatoria concorsuale;
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Valutazione di concerto ad altre ASP concorso per assunzione in ruolo IP; 	<ul style="list-style-type: none"> - Incontri in CTSS e confronti con altre ASP della Provincia in merito a concorso unico;
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Proseguimento formazione obbligatoria Formazione specifica come da accreditamento; 	<ul style="list-style-type: none"> - E proseguita la formazione del personale OSS in materia di demenze
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Rilevazione bisogno formativo per categorie; 	<ul style="list-style-type: none"> - E' stato redatto il documento relativo al bisogno formativo di tutto il personale;
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Sperimentazione nuove modalità di rapporti con il personale: busta paga, richiesta ferie, su casella e-mail; 	<ul style="list-style-type: none"> - Una volta acquistato il modulo ad integrazione del modulo software del personale si è dovuta interrompere la sperimentazione a causa del necessario adeguamento del Server che è stato rimandato al 2017;
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Aggiornamento del sistema di valutazione delle prestazioni; 	<ul style="list-style-type: none"> - In corso d' anno è stato approntato l' aggiornamento del sistema di valutazione delle prestazioni esistente , preceduto da formazione e condivisione con i valutatori e presentato alle OO.SS.

AREA AMMINISTRATIVA

OBIETTIVO DA RAGGIUNGERE	AZIONI PER IL RAGGIUNGIMENTO
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Predisposizione sistema di rendicontazione trimestrale Bilancio Previsione; 	<ul style="list-style-type: none"> - Si è prodotto un'affinamento del gestionale al fine di avere dati puntuali assieme al controllo di gestione;
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Studio per l'implementazione del Controllo di gestione - indicatori; 	<ul style="list-style-type: none"> - In corso d' anno è stata condivisa con la software house l'implementazione personalizzata del sistema Controllo di gestione . Lo sviluppo del programma sarà realizzato in collaborazione con ASP nel 2017;
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Recepimento nuove attività di fatturazione utenti e nuovi regolamenti di contribuzione; 	<ul style="list-style-type: none"> - Realizzato;
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Aggiornamento gestionali alle nuove esigenze dell' Ente; 	<ul style="list-style-type: none"> - A fine 2016 si è avviata una ricerca di mercato per valutare la possibilità di aggiornare la cartella Socio-Sanitaria;
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Contabilizzazione lavori della ricostruzione alla RER e gestione pagamenti ai fornitori. 	<ul style="list-style-type: none"> - Realizzato;

AREA SUBCOMMITTENZA (amministrativa e sociosanitaria)

OBIETTIVO DA RAGGIUNGERE	AZIONI PER IL RAGGIUNGIMENTO
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Produzione contratti Servizio con validità 2019 per servizi accreditati a soggetti privati; 	- Raggiunto;
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Costituzione di un Ufficio qualità x il monitoraggio dei servizi e raccolta ed elaborazione di indicatori; 	- Non essendo disponibili risorse aggiuntive rispetto a quelle dell' anno precedente anche a fronte di ulteriori attività non è stato possibile costituire un ufficio qualità. Tali competenze, come le precedenti relative ai Contratti di Servizio, sono ricadute sulla figura del Direttore.
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Implementazione delle attività amministrative dedicate alla predisposizione ed alla gestione di graduatorie uniche; 	- Raggiunto;
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Condivisione nuove modalità di verifica del corretto utilizzo del patrimonio comunale da parte soggetti gestori privati 	- Raggiunto;

1.2 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 al 31/12/2016 per i quali ASP si configura come soggetto gestore, soggetto co-gestore o sub-committente.

SERVIZI RESIDENZIALI PER ANZIANI

SERVIZI RESIDENZIALI	RUOLO DI ASP	COMUNE DI RIFERIMENTO	POSTI AUTORIZZATI AL 31.12.2016 ¹	POSTI ACCREDITATI PRIMA DEL SISMA 2012
C. R.A. IL QUADRIFOGLIO	SUB-COMMITTENTE	77 posti per Carpi 8 posti per Novi	85	80
C. R.A. TEN. MARCHI	GESTORE	64 posti per Carpi 4 posti per Novi	68	64
C. R.A. CARPINE ⁽²⁾	SUB-COMMITTENTE	54 posti per Carpi 3 posti per Novi	57	39
ALTA ASSISTENZA - CARPINE ⁽²⁾	SUB-COMMITTENTE	Distrettuale	9	5
C. R.A. S. PERTINI	SUB-COMMITTENTE	41 Soliera 21 Campogalliano 6 posti per Novi	68	62
C. R.A. R. Rossi ⁽³⁾	GESTORE	Novi	0	40
C. R.A. VILLA AURORA	SUB-COMMITTENTE	11 posti per Carpi 11 posti per Novi	22	12
C. R.A. LE ROBINIE	SUB-COMMITTENTE	20 posti per Carpi 1 posto per Novi	21	13
C. R.A. D32 VILLA RICHELDI	SUB-COMMITTENTE	5 posti per Novi	5	/
			335	315

1. sono compresi i posti autorizzati in deroga ed in via temporanea dopo il sisma del 2012
2. posti in aumento nuovo nucleo inaugurato nel 2015
3. servizio chiuso a seguito del sisma del 2012

SERVIZI SEMI-RESIDENZIALI PER ANZIANI

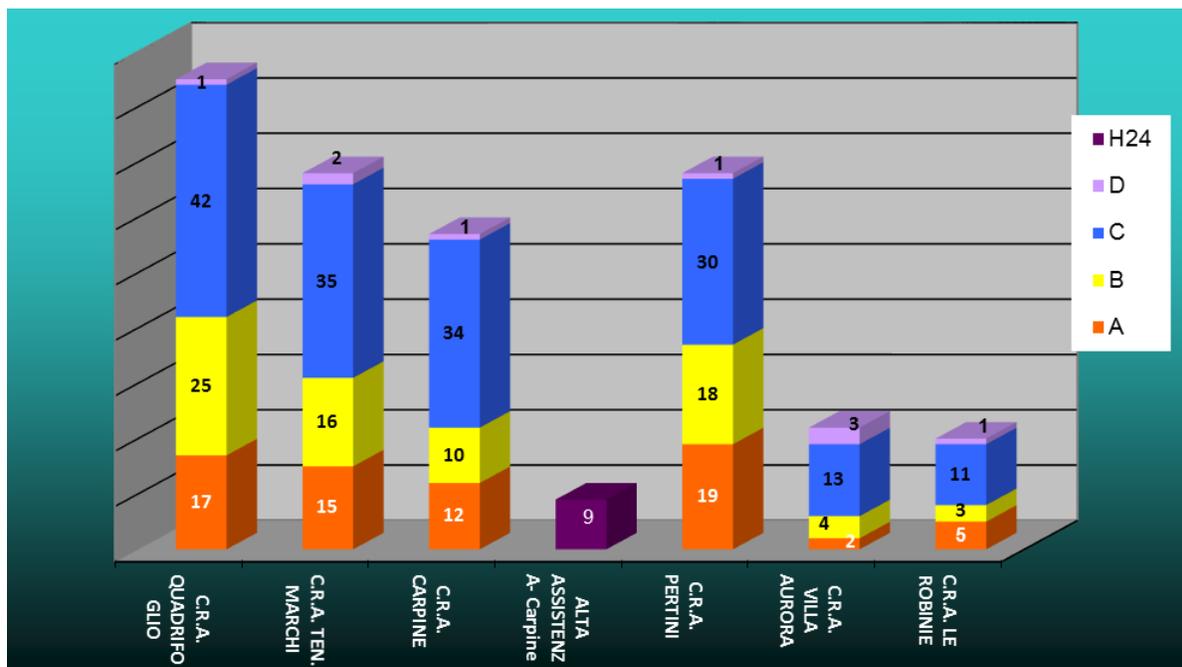
SERVIZI SEMI-RESIDENZIALI	RUOLO DI ASP	COMUNE DI RIFERIMENTO	POSTI AUTORIZZATI AL 31.12.2016	POSTI ACCREDITATI PRIMA DEL SISMA 2012
C.D. Carpine	GESTORE	13 posti Carpi	18	18
C.D. Borgofortino	GESTORE	5 Novi di Modena Carpi	20	20
C.D. De Amicis	GESTORE	Distrettuale	18	18
C.D. R. Rossi ⁽¹⁾	GESTORE	Novi	0	8
C.D. S. Pertini	SUB-COMMITTENTE	13 posti Soliera 7 posti Campogalliano	20	20
(1) servizio chiuso a seguito del sisma del 29/05/2012			76	84

Nel corso del 2016 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 **21 %** del totale degli anziani di **Casa Protetta** e il **20 %** degli anziani frequentanti il **Centro Diurno**.

CLASSIFICAZIONE² UTENTI RESIDENZIALI 2016

CASA RESIDENZA	A	B	C	D	H24	TOTALE
C.R.A. QUADRIFOGLIO	17	25	42	1		85
C.R.A. TEN. MARCHI	15	16	35	2		68
C.R.A. CARPINE	12	10	34	1		57
ALTA ASSISTENZA- Carpine					9	9
C.R.A. PERTINI	19	18	30	1		68
C.R.A. VILLA AURORA	2	4	13	3		22
C.R.A. LE ROBINIE	5	3	11	1		20
TOTALE	70	76	165	9	9	329
INCIDENZA	21%	23%	50%	3%	3%	100%

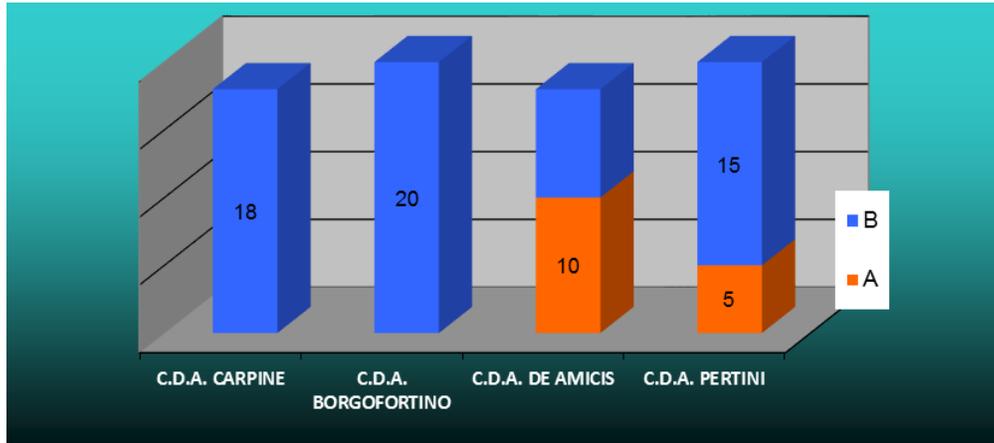
² La classificazione, effettuata sugli utenti in carico presso i servizi ad ottobre 2014, è indicata in lettere dalla "A" alla "D", che rappresentano rispettivamente la condizione più grave e meno grave.



CLASSIFICAZIONE³ UTENTI SEMI-RESIDENZIALI 2016

	A	B	TOTALE
C.D.A. CARPINE	0	18	18
C.D.A. BORGOFORTINO	0	20	20
C.D.A. DE AMICIS	10	8	18
C.D.A. PERTINI	5	15	20
TOTALE	15	61	76
INCIDENZA	20%	80%	100%

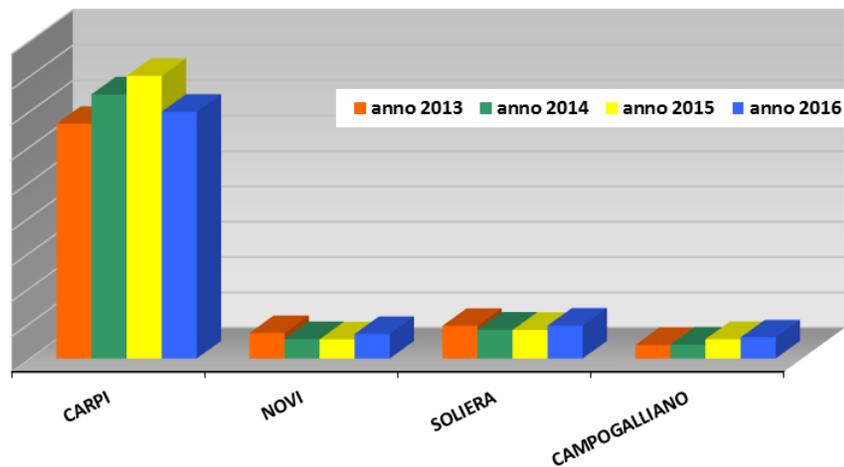
³ Ogni utente preso in carico presso i servizi semi-residenziali viene di volta in volta individualmente classificato.



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 2016	TOTALE ORE 2015
CARPI	34.923	40.016
NOVI	3.462	2.704
SOLIERA	4.649	4.031
CAMPOGALLIANO	2.979	2.733
TOTALE	46.013	49.483

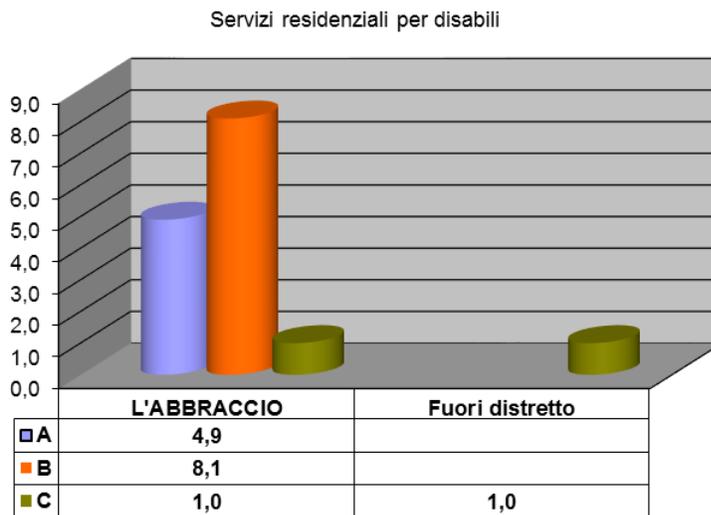
ASSISTENZA DOMICILIARE - ORE EROGATE



CLASSIFICAZIONE UTENTI DISABILI RESIDENZIALI 2016

Gli utenti disabili sono classificati individualmente di volta in volta al momento dell'accesso. Pertanto i dati risultano frammentati con l'esposizione di numeri decimali:

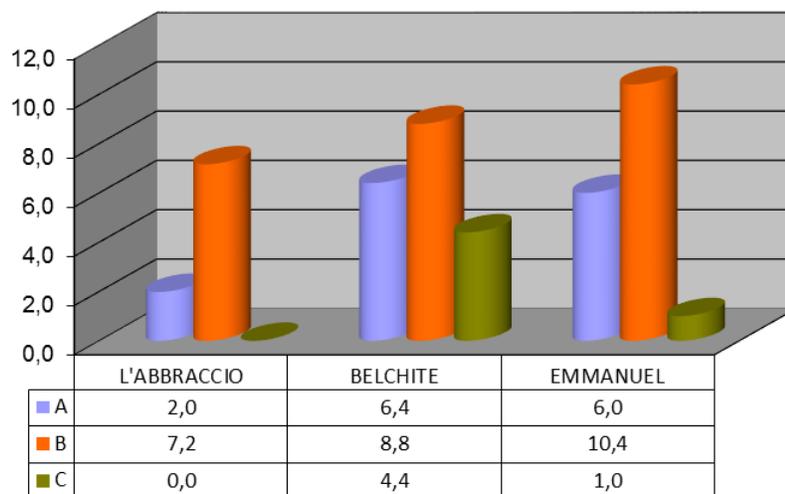
SERVIZI RESIDENZIALI PER DISABILI	L'ABBRACCIO	Fuori distretto
A	4,9	
B	8,1	
C	1,0	1,0



CLASSIFICAZIONE UTENTI DISABILI SEMI-RESIDENZIALI 2016

Gli utenti disabili sono classificati individualmente di volta in volta al momento dell'accesso. Pertanto i dati risultano frammentati con l'esposizione di numeri decimali:

CENTRI DIURNI DISABILI	A	B	C	D	TOTALE
L'ABBRACCIO	2,0	7,2		0,0	9,1
BELCHITE	6,4	8,8	4,4	0,4	20,0
EMMANUEL	6,0	10,4	1,0	0,0	17,4
TOTALE	14,4	26,4	5,4	0,4	46,5
INCIDENZA	24%	65%	11%	0%	100%



1.3 I DATI ANALITICI RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE E ALLA FORMAZIONE

1.3.1 PERSONALE DIPENDENTE

Nel corso dell'anno 2016 si sono avute n. 6 dimissioni (nr. 2 Collaboratori OSS e nr. 4 OSS) di cui 6 volontarie.

Sono stati inseriti n. 16 OSS dalla graduatoria costituita a seguito di concorso pubblico.

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, l'Ente ha utilizzato il "piano delle azioni positive per la realizzazione della parità uomo-donna nel lavoro triennio 2014-2016".

Infatti, nel corso dell'anno si è riunito il "Comitato Unico di Garanzia (CUG) per le pari opportunità, la valorizzazione del benessere di chi lavora e contro le discriminazioni", previsto dalla Direttiva del Ministro per le Riforme e le Innovazioni nella Pubblica Amministrazione e del Ministro per i Diritti e le Pari Opportunità del 04.03.2011, ed ha provveduto a proporre azioni positive, interventi e progetti atti a favorire condizioni di benessere lavorativo.

Al 31/12/2016 l'organico in forza si profila come di seguito sinteticamente illustrato:

Qualifiche professionali	N. dipendenti	n. dipendenti	TOT
	TEMPO	TEMPO	PERSONALE DIPENDENTE
	INDETERMINATO	DETERMINATO	
A.D.B.	2	-	2
ADD. LAV. GUARD.	0	-	0
ADDETTO AI SERVIZI	2	-	2
COLLAB. AAdiB	0	-	0
COLLAB. OSS	6	-	6
COLLAB. SOCIO ASSISTENZIALE	11	-	11
COORDINATORE	2	-	2
CUOCO	1	-	1
DIRETTORE		1	1
ISTRUTTORE AMM.VO CONTABILE	1	-	1
ISTRUTTORE AMMINISTRATIVO	4	-	4
ISTRUTTORE DIRETTIVO	1	-	1
MANUTENTORE	1	-	1
O.S.S.	24		24
R.A.A.	1	-	1
R.D.N.	2	-	2
RESP. AREA AMMINISTRATIVA	1	-	1
RESP. AREA ANZIANI		1	1
ANIMATORE	2	-	2
Totale complessivo	61	2	63

Il tasso di assenza del personale dipendente del 2016 si è assestato al 21,16%, in lieve aumento rispetto a quello del 2015, pari al 22,68%.

Nel corso dell'esercizio ASP si è inoltre avvalsa di servizi di "lavoro somministrato" per un volume complessivo di 1.107 mila Euro, per un equivalente n. 33, persone "full time". Tale forma organizzativa consente una flessibilità tale da garantire la copertura del fabbisogno socio-assistenziale-sanitario, anche con riferimento alla copertura delle assenze programmate/prevedibili del personale quali ferie, maternità, lunghe malattie.

1.3.2 FORMAZIONE

L'ASP individua la formazione del personale quale attività particolarmente strategica per il raggiungimento dei propri obiettivi.

La formazione realizzata nell'anno 2016 è stata programmata nell'ambito del Piano Formazione 2016/2017, piano redatto sulla scorta dei risultati di una indagine sul fabbisogno formativo che ha coinvolto il personale assistenziale della CRA Marchi nell'anno 2015 e, all'inizio del 2016, il personale dei centri diurni. Altri elementi sono stati considerati nella stesura del piano: i cambiamenti organizzativi introdotti nei vari servizi; i progetti assistenziali e gli obiettivi di miglioramento programmati; l'introduzione di un nuovo quadro normativo per la pubblica amministrazione nonché gli obblighi formativi in materia di sicurezza nei luoghi di lavoro.

L'azienda, anche nel 2016 ha sviluppato il proprio piano formativo utilizzando varie modalità, organizzando al proprio interno specifici percorsi formativi, collaborando con altre ASP alla predisposizione di progetti di comune interesse, attivando formazione in aula o in modalità E-learning, facendo partecipare il proprio personale a convegni e giornate di studio su materie di particolare interesse in relazione agli obiettivi di qualità aziendale.

1. AREA ASSISTENZIALE

Obiettivo formativo: FORMAZIONE CONTINUA NELL'AMBITO DELLE PROFESSIONI DI AIUTO			
Titolo della formazione	Organizzata da	Periodo	partecipanti
Piano assistenziale individuale: da documento obbligatorio a strumento di lavoro condiviso	Asp terre d'argine FORMATORE:dott.ssa Petra Bevilacqua	21/01/2016 28/01/2016	OSS - RAA - Infermiere - Fisioterapista - animatrice
I comportamenti difficili/disturbanti nella demenza: quali sono, perché si manifestano e come gestirli	Asp terre d'argine FORMATORE:dott.ssa Petra Bevilacqua	07/09/2016 13/10/2016	OSS - RAA - Infermiere - Fisioterapista - animatrice
Procedure di emergenza/urgenza in ambito socio-sanitario	Asp terre d'argine docenza: infermiere Giglio Alessia	26/07/2016 27/09/2016	OSS - RAA - Infermiere - Fisioterapista- animatrice coordinatore-psicologa
Convegno: Il Metodo Validation	SCA Hygiene Products S.p.A.	31/03/2016	OSS - RAA- animatrice
Convegno: L'Approccio multisensoriale nella malattia di Alzheimer	ASP dei Comuni Modenesi Area nord	01/04/2016	RAA
Convegno: L'invecchiamento attivo e riattivazione cognitiva	A.USL.MO - ASP dei Comuni Modenesi Area nord	10/06/2016	OSS - RAA- infermiere - Fisioterapista
Convegno: Le terapie non farmacologiche: tra cura e cuore	A.USL.MO -Distretto di Sassuolo	24/09/2016	Infermiere-RAA-OSS
Titolo della formazione	Organizzata da	Periodo	partecipanti
Il Lavoro di equipe: Formazione sulla supervisione dei casi	FORMATORE:dott.ssa Petra Bevilacqua	27/05/2016	Infermiere - RAA OSS - Fisioterapista

Obiettivo formativo: PERCORSI DI APPROFONDIMENTO TECNICO-PROFESSIONALE PER OPERATORI DELL'EQUIPE MULTIDISCIPLINARE			
Titolo della formazione	Organizzata da	Periodo	partecipanti
Incontro di coordinamento e approfondimento su: "Introduzione alle cure paliative"	A.USL.MO –Distretto di Carpi	08/06/2016	RAA – Infermiere - coordinatore
Tecniche per migliorare la clearance delle secrezioni	A.USL.MO –Distretto di Carpi	10/06/2016	Infermiere
"Salviamoci la pelle" aggiornamento sulle medicazioni avanzate	A.USL.MO –Distretto di Carpi	24/11/2016	Infermiere

Obiettivo formativo: PERCORSI DI APPROFONDIMENTO/AGGIORNAMENTO PIANI E POLITICHE REGIONALI E DISTRETTUALI DEI SERVIZI			
Titolo della formazione	Organizzata da	Periodo	partecipanti
Giornata di formazione per operatori sociosanitari che operano nella rete dei servizi per anziani: focalizzazione sui centri diurni Alzheimer	Servizio Sanitario Regionale A.USL.MO	09/03/2016	OSS – RAA- infermiere Fisioterapista - animatore
Un approccio omogeneo e centrato sulla persona: gestione farmaci. Cadute, cure palliative e dolore	Servizio Sanitario Regionale A.USL.MO	10/03/2016	RAA – Infermiere - coordinatore
Innovazione e integrazione nelle politiche regionali per la popolazione anziana	Regione E.R.	29/04/2016	Responsabile area anziani

2. AREA AMMINISTRATIVA e AREA GESTIONE RISORSE UMANE

Obiettivo formativo: RAFFORZO COMPETENZE GESTIONALI/AMMINISTRATIVE NEI SERVIZI ACCREDITATI			
Titolo della formazione	Organizzata da	Periodo	partecipanti

Formazione sul campo all'utilizzo software gestionale presenze utenti	CBA Informatica	4-16/02/2016	Coordinatori Resp.servizi Resp. Area Ammin/cont. n.2 Istrutt. Amminist.
Corso di formazione "Il nuovo ISEE 2016 con le modifiche introdotte dal DL. 42/2016 e recepite nel Decreto Ministeriale 01/06/2016"	Caldarini e Associati	20/10/2016	Resp. Area Ammin/cont. n.1 Istrutt. Amminist.
seminario di approfondimento sull'ISEE	ANCI Emilia Romagna	06/05/2016	Resp. Area Ammin/cont.

Obiettivo formativo: AGGIORNAMENTO COMPETENZE NELLA GESTIONE DEL PERSONALE DIPENDENTE			
Titolo della formazione	Organizzata da	Periodo	partecipanti

Corso formazione "Utilizzo della Passweb e le nuove modalità di certificazione della posizione assicurativa"	Maggioli formazione	5/05/2016	Istruttore Direttivo
--	---------------------	-----------	----------------------

Obiettivo formativo: AGGIORNAMENTO E RAFFORZO COMPETENZE AREA AMMINISTRATIVA E CONTABILE			
Titolo della formazione	Organizzata da	Periodo	partecipanti

seminario in modalità FAD: Privacy in pillole: Information Technology	CBA Informatica	19/09/2016	Istr.Direttivo/Resp. trattamento dei dati
---	-----------------	------------	--

Titolo della formazione	Organizzata da	Periodo	partecipanti
Il nuovo regolamento europeo sulla Privacy	3F Former s.r.l. - Anzola Emilia	27/09/2016	n.1 Istruttore Direttivo
Corso formazione "Gestione procedimenti digitali e adempimenti per una PA digitale entro agosto 2016"	Caldarini e Associati	31/03/2016	Resp. Area Ammin/cont. Direttore Generale
Corso aggiornamento su "Il nuovo D.Lgs. 50/2016"	SCA Hygiene Products S.p.A	24/10/2016	Resp. Area Ammin/cont. n.1 Istrutt. Amminist
Piano Formativo Anticorruzione: Il contrasto del fenomeno corruttivo per contributi, sussidi, concorsi, autorizzazioni.	Formazione a distanza di Enti-online	29/12/2016	Direttore Generale Resp. Area Ammin/cont.

3. AREA DELLA SICUREZZA

Obiettivo formativo: SICUREZZA LUOGHI DI LAVORO E TUTELA SALUTE LAVORATORI

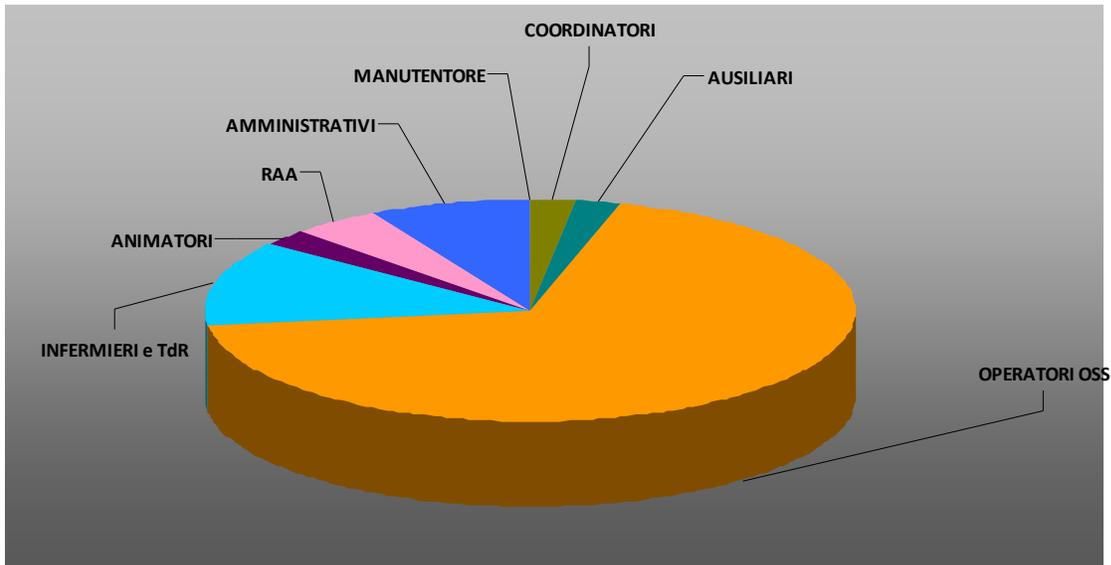
Titolo della formazione	Organizzata da	Periodo	partecipanti
Aggiornamento di Addetti al Primo soccorso	NORSAQ S.R.L - Carpi	21/10/2016 10/11/2016	n. 7 OSS
Incontro di formazione sui piani di emergenza	Asp - FORMATORE: RSPP Ing Bruno Pullin	25/10/2016 26/10/2016 03/11/2016 18/11/2016	personale in servizio c/o CDA Borgofortino CRA Marchi CDA Il Carpine CDA De Amici
Aggiornamento RLS	Norsaq s.r.l. - Carpi	10/03/2016	OSS n. 1
corso aziendale di Aggiornamento Preposti	ASP - Norsaq s.r.l. - Carpi		n. 8 Preposti aziendali

Obiettivo formativo: SICUREZZA LUOGHI DI LAVORO E TUTELA SALUTE LAVORATORI			
Titolo della formazione	Organizzata da	Periodo	partecipanti
Formazione addetti somministrazione pasti	A.USL – Dipartimento Igiene Pubblica	gen. – dic. 2016	OSS n. 3

RIEPILOGO ORE DI FORMAZIONE PERSONALE 2016

TIPOLOGIA PERSONALE	n° lavoratori coinvolti	ORE
COORDINATORI	2	46
AUSILIARI	2	2
OPERATORI OSS	62	302
INFERMIERI e TdR	11	117
ANIMATORI	2	33
RAA	4	110,5
AMMINISTRATIVI	7	109
MANUTENTORE	1	7
	91	727

N° di lavoratori coinvolti nella formazione suddiviso per mansione



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

<i>Piano dei conti</i>	<i>TEN. MARCHI 10-10-10-10</i>	<i>IL CARPINE 10-10-10</i>	<i>IL QUADRIFOGLIO 10-10-10-30</i>	<i>C.P.CONV.LE ROBINIE 10-10-10-40</i>	<i>C.P.CONV.VILLA AURO 10-10-10-50</i>
RETTE	1.048.787	949.819	1.230.980	330.944	162.490
ONERI A R.S.	998.277	1.000.687	1.019.024	262.724	137.459
ALTRI RICAVI	436.050	182.453	244.219	3.338	4.375
CONTRIBUTI COMUNE	191.942	115.716	214.741	43.239	50.878
COSTO SERVIZIO	-	-	-	-	-
	2.675.056	2.248.675	2.708.963	640.245	355.201

<i>Piano dei conti</i>	<i>IL CARPINE 10-10-20-10</i>	<i>BORGOFORTINO 10-10-20-20</i>	<i>DE AMICIS 10-10-20-30</i>	<i>ADI 10-10-40-10</i>	<i>PASTI DOMICILIARI 10-10-40-20</i>	<i>TELESOCCORSO 10-10-40-30</i>	<i>PULIZIE 10-10-40-50</i>
RETTE	108.578	152.465	132.802	179.757	89.897	3.728	546
ONERI A R.S.	99.382	123.786	145.882	574.175	18.616	1.342	-
ALTRI RICAVI	22.218	17.618	19.308	27.623	750	64	2
CONTRIBUTI COMUNE	117.686	156.294	149.134	275.126	20.463	10.378	2.907
COSTO SERVIZIO	-	-	-	-	-	-	-
	347.864	450.163	447.125	1.056.681	129.726	15.512	3.455

<i>Piano dei conti</i>	<i>DA CASA</i>	<i>AL CIRCOLO 10-10-40-60</i>	<i>L'ABBRACCIO 10-20-01-01</i>	<i>FUORI DISTRETTO 10-20-01-48</i>	<i>UTENTI DA ALTRI COM. 10-20-01-95</i>	<i>ADI SOCIO-EDUCATIVA 10-20-02-01</i>	<i>ADI MINORI 10-20-02-02</i>	<i>MATEMAGICA 10-20-02-03</i>
RETTE		-	68.816	1.789	9.431	-	-	6.142
ONERI A R.S.		-	524.014	40.567	123.904	53.795	-	-
ALTRI RICAVI		17.215	14.736	2	34.339	24	-	-
CONTRIBUTI COMUNE		-	142.076	11.731	2.470	31.112	62.486	20.313
COSTO SERVIZIO		-	-	-	-	-	-	-
		17.215	749.642	54.089	165.205	84.931	62.486	26.455

<i>Piano dei conti</i>	<i>BELCHITE 10-20-48-01</i>	<i>EMMANUEL 10-20-48-48</i>	<i>L'ABBRACCIO 10-20-48-95</i>	<i>UTENTI DA ALTRI COM 10-20-48-96</i>	<i>GEST.PATR.I NATTIVO 65-00-00-00</i>	<i>OPERAZIONE CORTILE 90-01-00-00</i>
RETTE	17.040	13.096	9.390	1.378	-	-
ONERI A R.S.	333.193	247.223	148.031	-	-	-
ALTRI RICAVI	12.701	134	6.616	25.862	5.027	4.618
CONTRIBUTI COMUNE	98.924	86.390	42.354	225	6.723	14.347
COSTO SERVIZIO	-	-	-	-	-	-
	461.858	346.843	206.392	27.466	11.751	18.965

Centri di costo di pertinenza del Comune di Novi

<i>Piano dei conti</i>	<i>ROBERTO ROSSI 20-10-10-10</i>	<i>TEN. MARCHI 20-10-10-20</i>	<i>IL CARPINE 20-10-10-30</i>	<i>IL QUADRIFOGLIO 20-10-10-40</i>	<i>S. PERTINI 20-10-10-50</i>	<i>VILLA AURORA 20-10-10-60</i>
RETTE	-	70.275	54.452	140.877	100.221	205.410
ONERI A R.S.	-	60.658	39.429	102.873	82.197	149.588
ALTRI RICAVI	769.527	26.179	1.068	548	147	1.486
CONTRIBUTI COMUNE	28.297	2.119	4.587	12.284	18.435	5.200
COSTO SERVIZIO	-	-	-	-	-	-
	797.823	159.231	99.535	256.582	201.000	361.684

<i>Piano dei conti</i>	<i>LE ROBINIE 20-10-10-70</i>	<i>VILLA RICHELDI 20-10-10-80</i>	<i>ROBERTO ROSSI 20-10-20-10</i>	<i>CD IL CARPINE 20-10-20-20</i>	<i>CD BORGOFORTINO 20-10-20-30</i>	<i>CD DE AMICIS 20-10-20-40</i>
RETTE	24.750	90.753	-	21.274	5.189	3.832
ONERI A R.S.	18.395	87.298	-	16.650	2.806	4.685
ALTRI RICAVI	52	120	94.048	3.114	16	464
CONTRIBUTI COMUNE	100	3.792	4.930	25.200	4.446	5.630
COSTO SERVIZIO	-	-	-	-	-	-
	43.296	181.963	98.978	66.238	3.565	14.611

<i>Piano dei conti</i>	<i>PASTI DOMICILIARI 20-10-40-10</i>	<i>ADI 20-10-40-20</i>	<i>TELESOCORSO 20-10-40-30</i>	<i>DA CASA AL CIRCOLO 20-10-40-50</i>	<i>L'ABBRACCIO 20-20-01-01</i>	<i>BELCHITE 20-20-48-01</i>	<i>EMMANUEL 20-20-48-48</i>
RETTE	31.896	23.536	34	-	1.830	2.639	1.698
ONERI A R.S.	1.420	64.732	-	-	61.952	52.470	22.787
ALTRI RICAVI	304	1.109	-	5.955	4	26	22
CONTRIBUTI							
COMUNE	6.135	30.547	502	-	18.815	19.017	8.413
COSTO	-	-	-	-	-	-	-
SERVIZIO	39.755	119.924	535	5.955	82.601	74.152	32.920

Centri di costo di pertinenza del Comune di Soliera

<i>Piano dei conti</i>	<i>S.PERTINI 30-01-01-01</i>	<i>S.PERTINI 30-01-11-01</i>	<i>ADI 30-01-21-01</i>	<i>PASTI DOMICILIARI 30-01-21-11</i>	<i>TELESOCORSO 30-01-21-30</i>
RETTE	725.817	98.036	32.593	22.786	425
ONERI A R.S.	560.948	83.466	76.145	5.132	384
ALTRI RICAVI	128.210	13.500	3.809	1.048	12
CONTRIBUTI COMUNE	31.098	5.475	26.866	7.375	112
COSTO SERVIZIO	- 1.446.073	- 200.477	- 139.414	- 36.341	- 932

<i>Piano dei conti</i>	<i>L'ABBRACCIO 30-20-01-01</i>	<i>BELCHITE 30-20-48-01</i>	<i>EMMANUEL 30-20-48-48</i>	<i>L'ABBRACCIO 30-20-48-95</i>
RETTE	329	1.075	5.936	1.836
ONERI A R.S.	2.257	18.243	106.789	48.689
ALTRI RICAVI	-	4	78	12
CONTRIBUTI COMUNE	739	7.256	38.955	19.943
COSTO SERVIZIO	- 3.325	- 26.578	- 151.758	- 70.479

Centri di costo di pertinenza del Comune di Campogalliano

<i>Piano dei conti</i>	<i>S.PERTINI 40-61-01-01</i>	<i>S.PERTINI 40-61-11-01</i>	<i>BELCHITE 40-20-48-01</i>	<i>EMMANUEL 40-20-48-48</i>
RETTE	368.256	50.159	1.607	3.496
ONERI A R.S.	284.017	40.800	30.571	50.900
ALTRI RICAVI	64.485	6.745	18	1.060
CONTRIBUTI COMUNE	14.972	2.835	10.608	18.910
COSTO SERVIZIO	- 731.729	- 100.539	- 42.805	- 74.366

<i>Piano dei conti</i>	<i>ADI 40-61-21-01</i>	<i>PASTI DOMICILIARI 40-61-21-11</i>	<i>TELESOCCORSO 40-61-21-30</i>
RETTE	19.650	11.260	-
ONERI A R.S.	46.156	4.424	160
ALTRI RICAVI	1.048	132	-
CONTRIBUTI COMUNE	21.852	5.107	2.165
COSTO SERVIZIO	- 88.705	- 20.924	- 2.325

Centri di costo di pertinenza dell'Unione

<i>Piano dei conti</i>	<i>PORTIERATO SOCIALE 50-01-01-00</i>	<i>HOME CARE PREMIUM 50-01-02-00</i>	<i>PIPI 50-03-01-00</i>
RETTE	-	-	16.932
ONERI A R.S.	-	-	-
ALTRI RICAVI	30.215	162.628	-
CONTRIBUTI COMUNE	47.023	-	-
COSTO SERVIZIO	- 77.238	- 162.628	- 16.932

Centri di costo indiretti⁵

<i>Piano dei conti</i>	<i>GESTIONE ENTE 70-00-00-00</i>	<i>SUBCOMMITTENZA 71-00-00-00</i>	<i>TOT COSTI INDIRETTI</i>
VALORE DELLA PRODUZIONE	91.843,75	0,00	91.843,75
RICAVI DA ATT. PER SERV. ALLA PERSONA	1.232,78	0,00	1.232,78
COSTI CAPITALIZZATI	626,98	0,00	626,98
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	88.520,49	0,00	88.520,49
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	1.463,50	0,00	1.463,50
COSTI DELLA PRODUZIONE	-428.822,09	-224.735,72	-653.557,81
ACQUISTI BENI	-3.063,13	0,00	-3.063,13
ACQUISTI DI SERVIZI	-102.544,78	-843,42	-103.388,20
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-19.887,59	0,00	-19.887,59
PER IL PERSONALE	-271.119,31	-223.997,71	-495.117,02
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-7.715,20	0,00	-7.715,20
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	25,47	0,00	25,47
ALTRI ACCANTONAMENTI	888,92	105,41	994,33
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-25.406,47	0,00	-25.406,47
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	-336.978,34	-224.735,72	-561.714,06
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	1.258,21	0,00	1.258,21
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	-43,06	0,00	-43,06
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	-335.763,19	-224.735,72	-560.498,91
IMPOSTE SUL REDDITO	-19.079,31	-13.854,12	-32.933,43
RISULTATO ANTE-RIBALTIMENTI	-354.842,50	-238.589,84	-593.432,34

⁵ Le somme di cui ai centri di costo indiretti sono state ribaltate sui centri di costo finali secondo le quote di partecipazione dei Comuni Soci.

2.2 ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO AL BUDGET

Descrizione	BUDGET ANNUALE 2016	CONSUNTIVO 2016	VARIAZIONI	%
VALORE DELLA PRODUZIONE	17.766.385	19.344.621	- 1.578.236	-8,88%
RICAVI DA ATT. PER SERV. ALLA PERS.	14.236.851	15.080.884	- 844.033	-5,93%
rette	6.224.019	6.656.731	- 432.712	-6,95%
oneri a rilievo sanitario	7.551.102	7.979.103	- 428.001	-5,67%
concorsi rimborsi e recuperi da att.	333.729	317.320	16.409	4,92%
altri ricavi	128.000	127.730	270	0,21%
COSTI CAPITALIZZATI	214.446	935.010	- 720.564	-336,01%
incrementi di imm. per lavori inter.	-	-	-	0,00%
quota per utilizzo contr. in c/cap.	214.446	935.010	- 720.564	-336,01%
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	18.817	-	18.817	100,00%
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	711.615	982.801	- 271.186	-38,11%
da utilizzo del patrimonio	554.840	604.286	- 49.446	-8,91%
concorsi rimborsi e rec. x att. div.	156.775	249.063	- 92.288	-58,87%
plusvalenze ordinarie	-	-	-	0,00%
sopravvenienze att. ed insus. del pas	-	129.453	- 129.453	0,00%
altri ricavi istituzionali	-	-	-	0,00%
ricavi da attività commerciale	-	-	-	0,00%
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	2.584.657	2.345.926	238.731	9,24%
Contributi dai Comuni dell'ambito distr.	2.520.733	2.313.562	207.171	8,22%
Contributi da Azienda Sanitaria	62.225	-	62.225	100,00%
Contributi dallo Stato e da altri Enti	-	-	-	0,00%
Altri contributi da privati	1.698	32.364	- 30.666	-1806,01%
COSTI DELLA PRODUZIONE	17.614.985	19.148.757	- 1.533.772	-8,71%
ACQUISTI BENI	116.772	107.355	9.417	8,06%
beni socio - sanitari	103.525	93.593	9.932	9,59%
beni tecnico - economici	13.247	13.762	- 515	-3,89%
ACQUISTI DI SERVIZI	14.229.806	14.535.835	- 306.029	-2,15%
per gest. attività socio-san.	12.824.051	13.160.119	- 336.068	-2,62%
servizi esternalizzati	779.669	752.110	27.559	3,53%
trasporti	178.285	200.751	- 22.466	-12,60%
consulenze socio sanitarie e ass.	12.028	23.542	- 11.514	-95,72%
altre consulenze	71.176	65.093	6.083	8,55%
lavoro inter. e altre forme di coll.	24.880	25.366	- 486	-1,95%
utenze	193.386	182.424	10.962	5,67%
manutenzioni e riparazioni ordinarie	50.435	47.695	2.740	5,43%
costi per organi Istituzionali	25.139	9.220	15.919	63,32%
assicurazioni	23.330	25.323	- 1.993	-8,54%
altri	47.426	44.192	3.234	6,82%
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	18.685	20.476	- 1.791	-9,59%
affitti	7.140	7.012	128	1,79%
canoni di locazione finanziaria	-	-	-	0,00%
service	11.545	13.464	- 1.919	-16,62%
PER IL PERSONALE	2.902.299	3.144.916	- 242.617	-8,36%
salari e stipendi	1.553.893	1.610.558	- 56.665	-3,65%
oneri sociali	363.558	427.193	- 63.635	-17,50%
trattamento di fine rapporto	-	-	-	0,00%
altri costi	984.849	1.107.165	- 122.316	-12,42%
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	254.653	250.818	3.835	1,51%
ammortamenti delle imm. immateriali	29.137	26.230	2.907	9,98%

Descrizione	BUDGET ANNUALE 2016	CONSUNTIVO 2016	VARIAZIONI	%
ammortamenti delle immobilizz. mat.	225.516	224.587	929	0,41%
svalutazione delle immobilizzazioni	-	-	-	0,00%
svalutazione dei crediti	-	-	-	0,00%
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	1.368	- 1.368	0,00%
variaz. rim. dei beni socio-sanit.	-	806	806	0,00%
variaz. rim. dei beni tecnico-econ.	-	2.173	- 2.173	0,00%
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	-	-	-	0,00%
ALTRI ACCANTONAMENTI	7.432	118.021	- 110.589	-1488,01%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	85.338	969.969	- 884.631	-1036,62%
costi amministrativi	12.227	14.408	- 2.181	-17,84%
imposte non sul reddito	20.222	32.562	- 12.340	-61,03%
tasse	43.201	41.954	1.247	2,89%
altri	9.688	8.275	1.413	14,59%
minusvalenze ordinarie	-	75	- 75	0,00%
sopravvenienze passive ed insuss.	-	872.695	- 872.695	0,00%
contr. erogati ad aziende non-profit	-	-	-	0,00%
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)		195.864		
PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	-	-	-	0,00%
in società partecipate	-	-	-	0,00%
da altri soggetti	-	-	-	0,00%
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	-	1.258	- 1.258	0,00%
interessi att. su titoli dell'attivo	-	-	-	0,00%
interessi attivi bancari e post.	-	1.258	- 1.258	0,00%
proventi finanziari diversi	-	-	-	0,00%
INTERESSI PAS. ED ALTRI ONERI FIN.	-	-	-	0,00%
su mutui	-	-	-	0,00%
Interessi passivi su mutui	-	-	-	0,00%
bancari	-	-	-	0,00%
Interessi passivi bancari	-	-	-	0,00%
oneri finanziari diversi	-	-	-	0,00%
Interessi passivi verso fornitori	-	-	-	0,00%
Interessi passivi su depositi cauzionali	-	-	-	0,00%
Altri oneri finanziari	-	-	-	0,00%
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)		1.258		
RETTIFICHE VALORE DI ATT. FINANZIARIA				
RIVALUTAZIONI	-	-	-	0,00%
di partecipazioni	-	-	-	0,00%
di altri valori mobiliari	-	-	-	0,00%
SVALUTAZIONI	-	-	-	0,00%
di partecipazioni	-	-	-	0,00%
di altri valori mobiliari	-	-	-	0,00%
TOTALE RETTIFICHE (18-19)		-		
IMPOSTE SUL REDDITO	- 151.400	- 197.122	45.722	-30,20%
irap	- 149.536	- 194.796	45.260	-30,27%
ires	- 1.864	- 2.326	462	-24,79%
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	-	-	-	0,00%

2.3 ANALISI DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

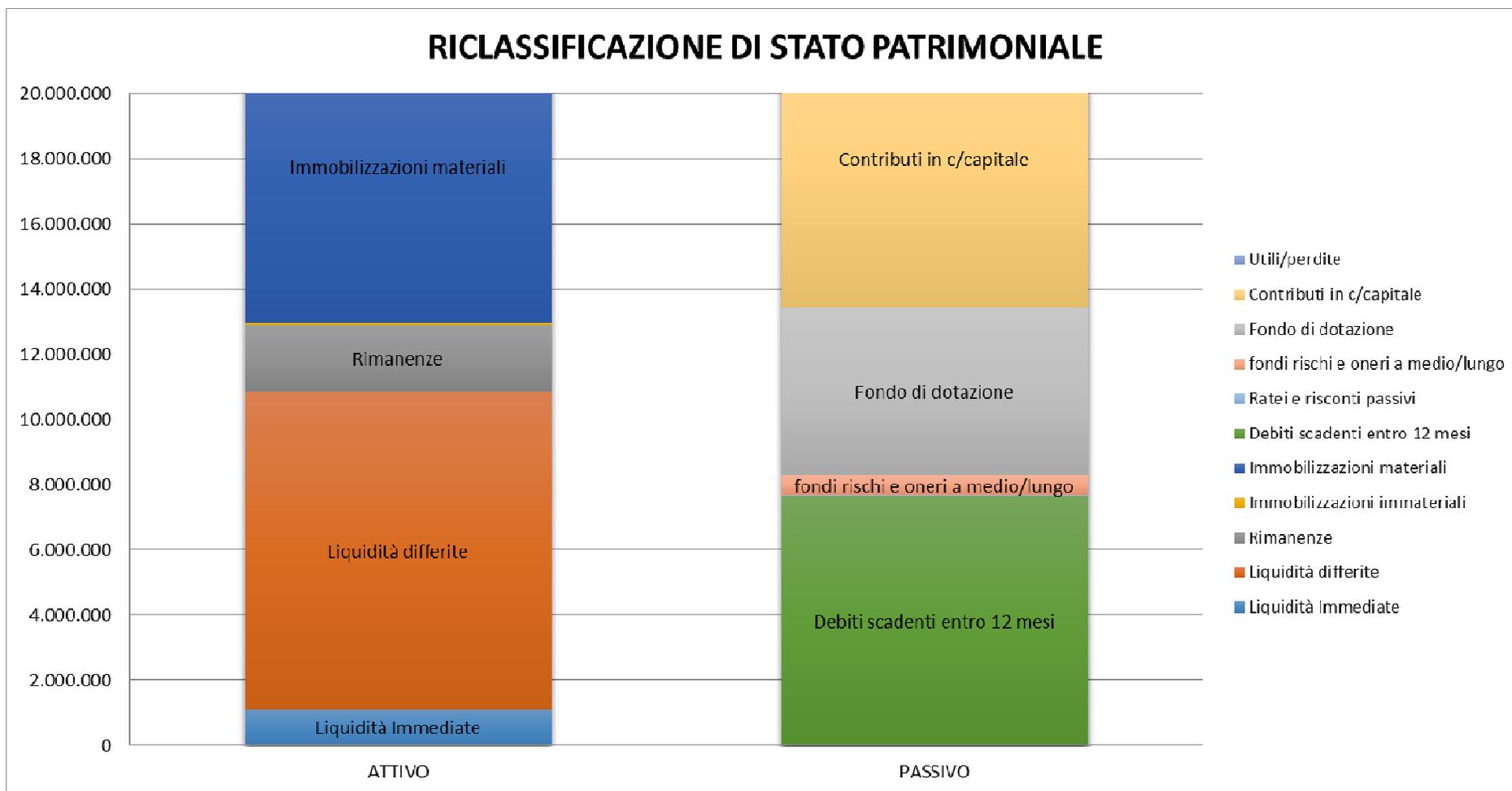
2.3.1 RICLASSIFICAZIONE DI STATO PATRIMONIALE

Riclassificando lo stato patrimoniale al 31/12/2014 e al 31/12/2015 in base al grado di liquidità delle poste che lo compongono si configura la seguente rappresentazione:

	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni	Variazioni %
IMPIEGHI (ATTIVITA')	22.578.242	22.722.759	- 144.517	-0,64%
ATTIVO CORRENTE	12.887.362	12.544.626	342.736	2,66%
Liquidità Immediate	1.122.763	2.591.785	- 1.469.022	-130,84%
Liquidità differite	9.731.498	8.352.064	1.379.434	14,17%
Rimanenze	2.033.101	1.600.777	432.324	21,26%
ATTIVO IMMOBILIZZATO	9.690.880	10.178.133	- 487.253	-5,03%
Immobilizzazioni immateriali	54.955	75.299	- 20.344	-37,02%
Immobilizzazioni materiali	9.635.925	10.102.834	- 466.909	-4,85%
Immobilizzazioni finanziarie	0	0	-	0,00%

	31/12/2016	31/12/2015	Variazioni	Variazioni %
FONTI (PASSIVITA')	22.578.242	22.722.760	- 144.518	-0,64%
PASSIVITA' A BREVE TERMINE	7.684.886	6.959.209	725.677	9,44%
Debiti scadenti entro 12 mesi	7.652.203	6.938.535	713.668	9,33%
Fondi rischi e oneri	0	0	-	0,00%
Ratei e risconti passivi	32.683	20.674	12.009	36,74%
PASSIVITA' A MEDIO/LUNGO TERMINE	596.301	621.363	- 25.062	-4,20%
Debiti scadenti oltre 12 mesi	0	0	-	0,00%
fondi rischi e oneri a medio/lungo termine	596.301	621.363	- 25.062	-4,20%
PATRIMONIO NETTO	14.297.055	15.142.188	- 845.133	-5,91%
Fondo di dotazione	5.148.891	5.148.891	-	0,00%
Contributi in c/capitale	9.148.164	9.993.297	- 845.133	-9,24%
Utili/perdite	0	0	-	0,00%

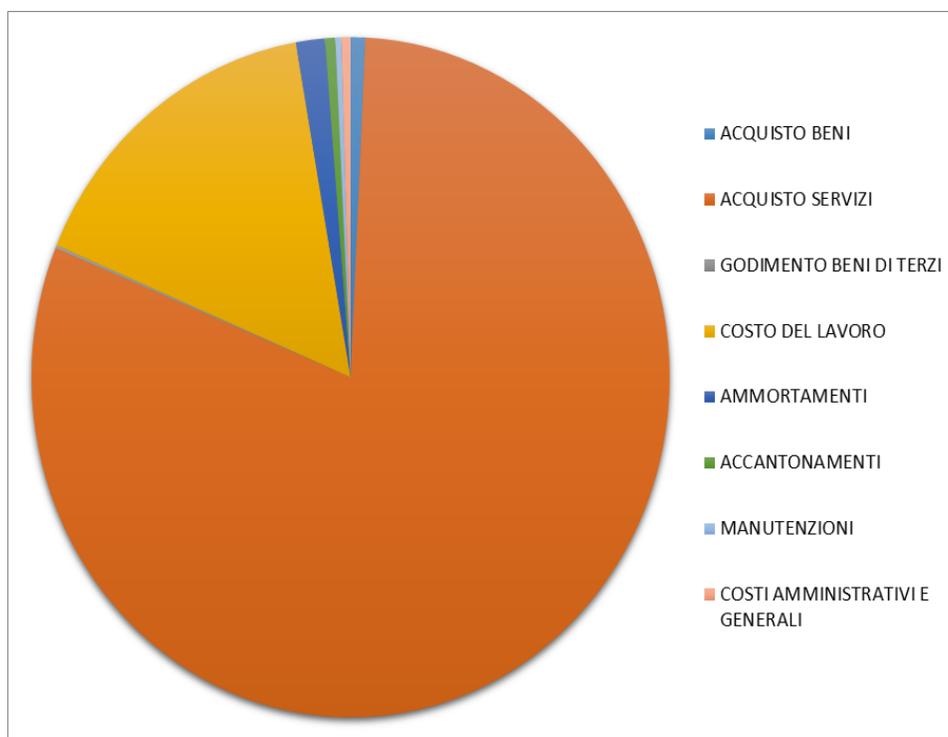
Si rappresentano qui di seguito i suddetti schemi in veste grafica:



2.3.2 INCIDENZA DEI COSTI SULLA GESTIONE

Componente di costo	2016	2015	Variazione €	Variazione %
ACQUISTO BENI	108.723	129.960	21.237	19,53%
%	0,57%	0,74%		
ACQUISTO SERVIZI	14.488.140	14.178.565	- 309.575	-2,14%
%	75,66%	80,48%		
GODIMENTO BENI DI TERZI	20.476	23.737	3.261	15,93%
%	0,11%	0,13%		
COSTO DEL LAVORO	3.144.916	2.800.621	- 344.295	-10,95%
%	16,42%	15,90%		
AMMORTAMENTI	250.818	257.983	7.165	2,86%
%	1,31%	1,46%		
ACCANTONAMENTI	118.021	91.905	- 26.116	-22,13%
%	0,62%	0,52%		
MANUTENZIONI	47.695	53.624	5.929	12,43%
%	0,25%	0,30%		
COSTI AMMINISTRATIVI E GENERALI	969.969	80.997	- 888.972	-91,65%
%	5,07%	0,46%		
TOT	19.148.758	17.617.392	- 1.531.366	-8,00%
%	100,00%	100,00%		

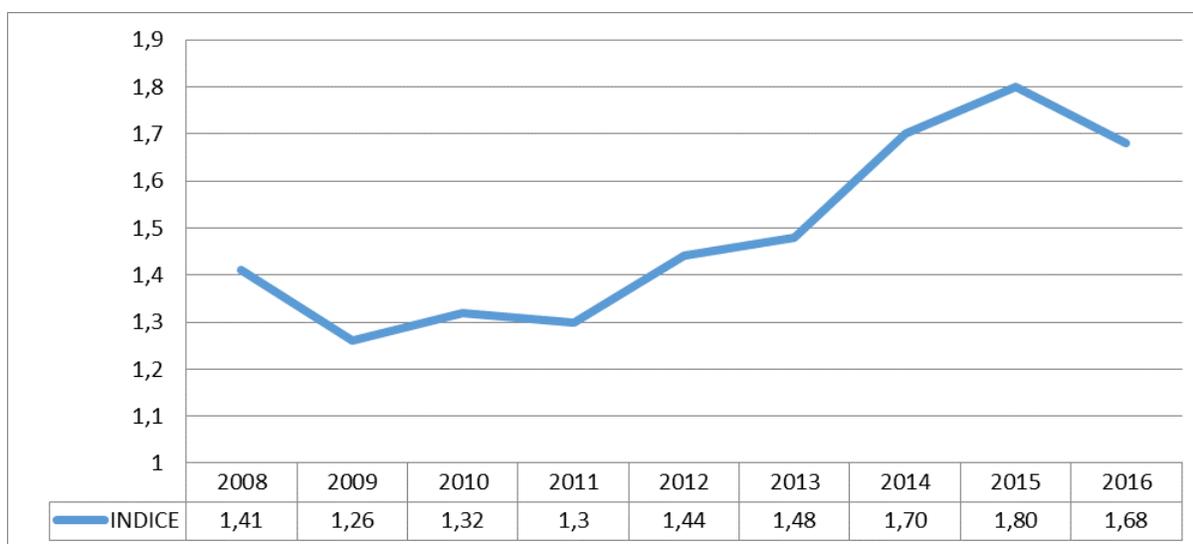
Si rappresenta qui di seguito lo stesso schema veste grafica:



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 quinquennio.

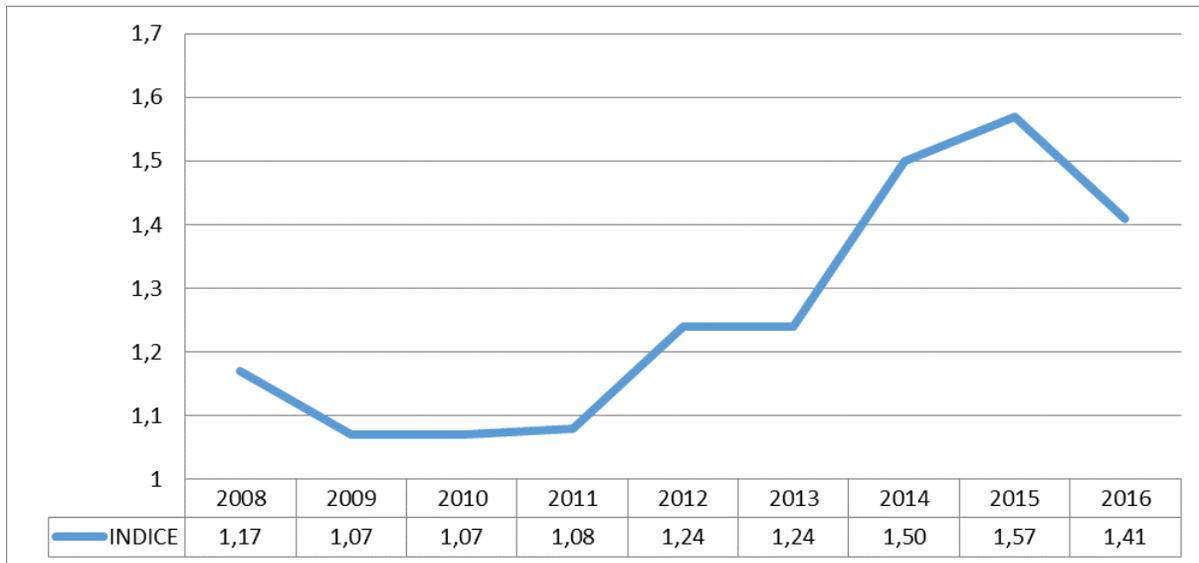
INDICE DI LIQUIDITA' GENERALE = ATTIVITA' CORRENTI / PASSIVITA' CORRENTI



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.

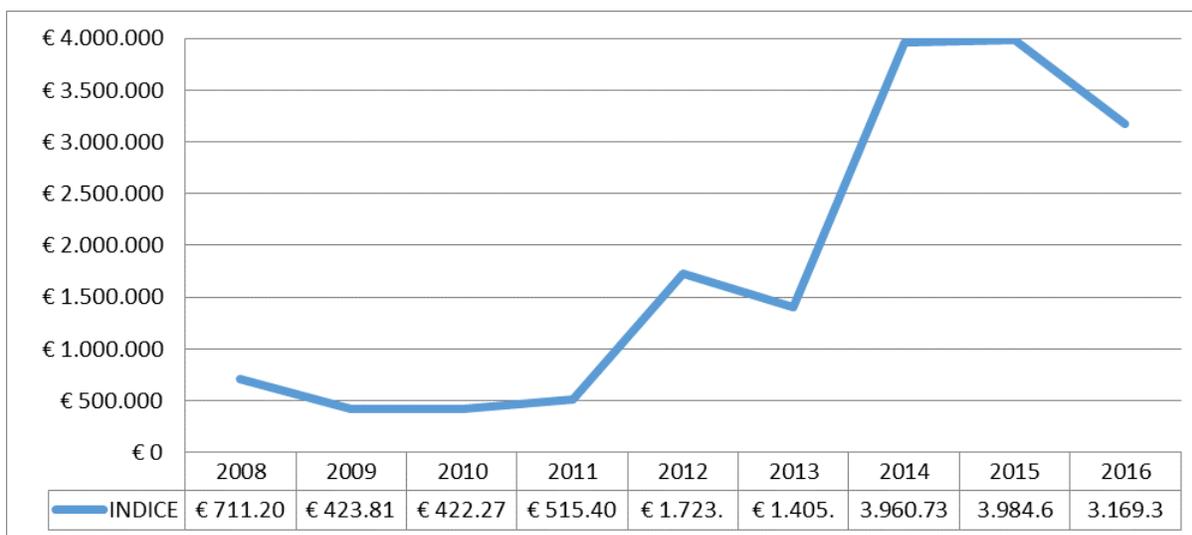
INDICE DI LIQUIDITA' PRIMARIA
= (LIQUIDITA' IMMEDIATE + LIQUIDITA' DIFFERITE) / PASSIVITA' CORRENTI



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.

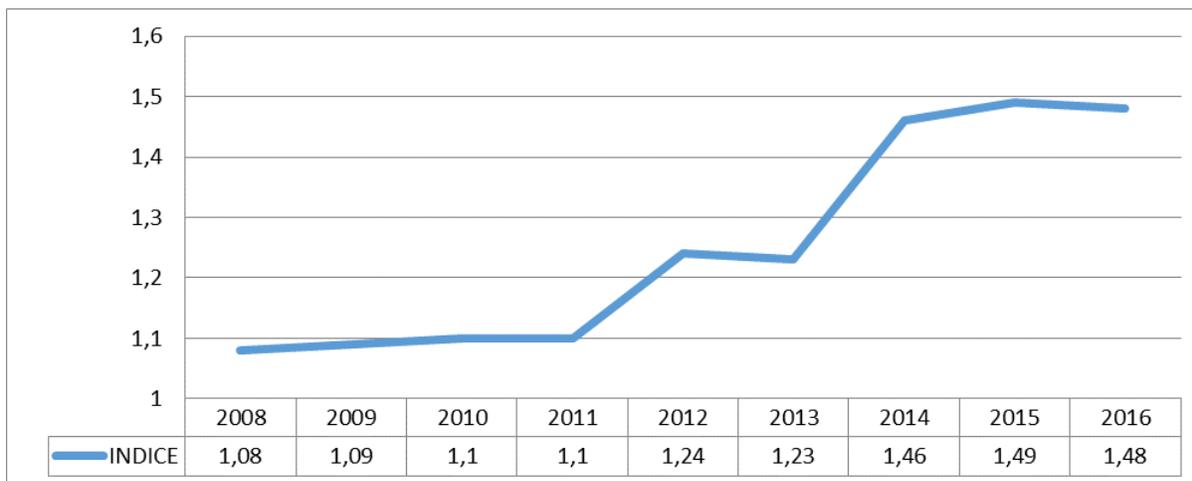
Essendo > 0 dimostra che l'ASP è in grado di far fronte alle uscite future, derivanti dall'estinzione delle passività a breve, con le entrate future derivanti dalle poste maggiormente liquide delle attività correnti.

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 IMMOBILIZZAZIONI⁶
 = (PATRIMONIO NETTO + DEBITI M/L TERMINE)/ IMMOBILIZZAZIONI



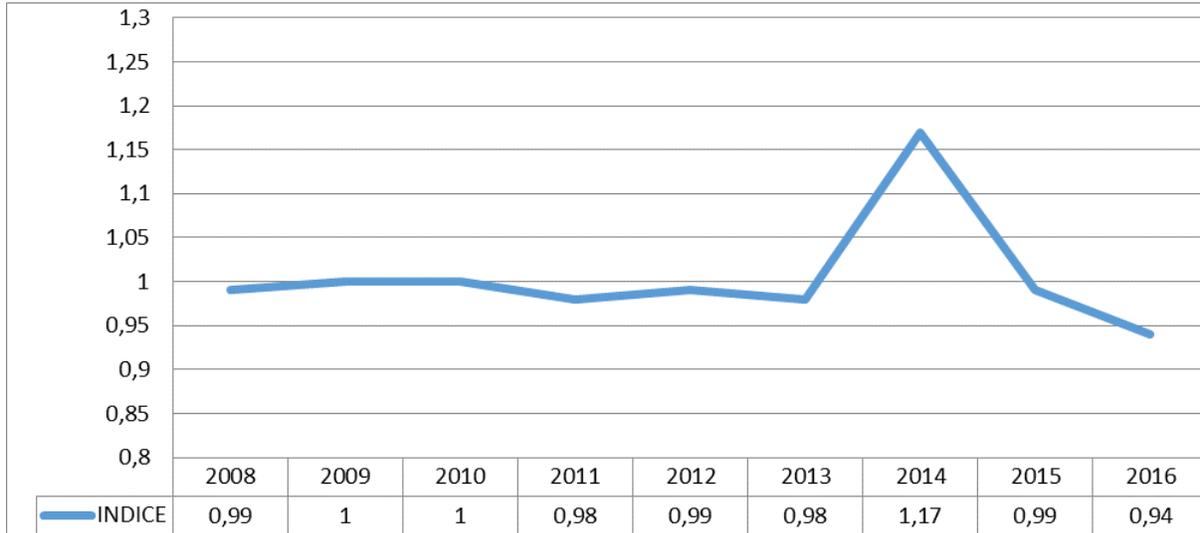
Mette in relazione le risorse durevoli dell'Azienda (Patrimonio Netto e Debiti a medio/lungo termine) con gli impieghi in immobilizzazioni.

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.

⁶ Data l'esiguità dei debiti a m/l termine, l'andamento di questo indice replica esattamente l'indice di autocopertura delle immobilizzazioni.

INDICE DI CONSERVAZIONE DEL PATRIONIO 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.
Nell'anno 2015 il patrimonio netto si riduce per utilizzo dello stesso a sterilizzazione degli ammortamenti.

2.4 ANALISI DEGLI INVESTIMENTI

L'anno 2016 non ha presentato alcun investimento in fatto di attività commerciale: ogni spesa sostenuta per la sola manutenzione dei lotti e delle aree pubbliche è stata iscritta a costo in quanto le rimanenze finali sono state iscritte tra le rimanenze al minore tra costo e valore di mercato.

Per quanto riguarda gli investimenti immobiliari, l'anno 2016 ha visto l'avvio del cantiere dell'appalto per i lavori di costruzione di un centro diurno per 15 posti e "care residences" per anziani a Novi di Modena a seguito degli eventi sismici del 20 e 29 maggio 2012.

Tale investimento, nel suo complesso quantificato in € 3,54 milioni, è coperto da 3 diverse fonti di finanziamento:

- finanziamento regionale nella misura di € 1,63 milioni;
- copertura assicurativa per € 620 mila;
- donazioni per € 1,29 milioni, di cui € 1.250 mila da SMS solidali ed i restanti € 40 mila da donazioni da privati.

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

Descrizione Conto	Costo Storico	Importo finanziamento
Formazione e consulenze pluriennali	16.917	
Software e diritti di utilizzaz. op.ing.	5.042	
Altre immobilizzazioni immateriali	2.050	
Fabbricati del patrim. disponibile	2.509	2.509
Fabbricati del patrim. indisponibile	514.388	512.512
Attrezzature socio-ass. e sanitarie	6.978	4.600
Impianti e macchinari	18.449	18.150
Macchine d'ufficio, computers	2.356	
Mobili e arredi	18.565	5.500
Altri beni	1.766	
Totale complessivo	589.019	543.270

Si rammentano, tra gli investimenti più significativi:

- spese di formazione e consulenza per l'adeguamento del sistema di valutazione della performance per € 5.500 e consulenze amministrative per la stesura di gare con procedura aperta (ristorazione e presidi per l'incontinenza) per € 6.252;
- n. 1 software per la gestione dell'assistenza domiciliare di Novi per € 3.163;
- il I SAL della ricostruzione del fabbricato del patrimonio indisponibile R.Rossi per € 453.456 e spese tecniche di direzione lavori per € 52.600;
- n. 1 sollevapersone e n. 1 barella doccia tra le attrezzature socio-assistenziali e sanitarie per € 4.784;
- manutenzioni incrementative degli ascensori tra gli impianti e i macchinari della Ten. Marchi per € 18.150;
- cucine componibili, letti, materassi e armadiature tra gli arredi della Ten. Marchi per € 18.438.

2.5 MODALITÀ DI DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO

L'esercizio chiude segnando un pareggio grazie alla contribuzione dell'Unione Terre d'Argine che garantisce la copertura dei mancati ricavi da utenti dovuti all'applicazione di una retta calmierata, dei costi per i servizi extra-standard regionale non finanziati dal fondo regionale non autosufficienza e dei costi per lo svolgimento delle attività di subcommittenza richiesta dall'Unione.

L'attività commerciale chiude altresì con un pareggio economico grazie alla contribuzione dell'Unione Terre d'Argine che compensa i costi sostenuti nell'esercizio.

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

Nel giugno 2017 è giunta comunicazione di accoglimento di istanza per la definizione agevolata delle somme iscritte a ruolo da Equitalia per la vertenza INPS.

La cartella esattoriale è stata pertanto ridotta delle somme aggiuntive, degli interessi e delle sanzioni per uno sgravio di oltre 100 mila euro.

Il fondo controversie legali è stato adeguato all'importo netto nell'anno 2016.

F.to il Direttore dell'Asp
