

Bilancio annuale economico preventivo 2019

(delibera Assemblea n. 1/1 del 30/01/2019)

Indice

1) Relazione illustrativa, obiettivi e risorse assegnate	p. 3
2) Conto Economico Preventivo.....	p. 11
3) Documento di Budget	p. 14
3.a) metodi di rilevazione adottati per le previsioni.....	p. 29
3.b) conseguente individuazione dei responsabili delle risorse assegnate.....	p. 40

1) Relazione illustrativa

PREMESSA E CONTESTO

La gestione 2019 vedrà la prosecuzione delle attività istituzionali rivolte alla popolazione anziana erogate presso i servizi sociosanitari accreditati gestiti da ASP Terre d'Argine e delle attività di subcommittenza in materia di servizi socio-assistenziali e socio-sanitari conferite ad ASP come da Contratto di Servizio tra l'Unione delle Terre D'Argine, il Comune di Carpi, Il Comune di Soliera, Il Comune di Campogalliano e l'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "Asp delle Terre D'Argine" con decorrenza 01.07.2016 e scadenza 31.12.2019.

In previsione della suddetta scadenza (31.12.2019) dovrà essere elaborata una nuova proposta di Contratto di Servizio tra Unione Terre d'Argine ed ASP Terre d'Argine valevole per il triennio 2020-2022.

L'anno 2019 dovrà essere considerato, inoltre, come il primo anno di gestione piena di servizi a gestione diretta quali :

- Centro Diurno R. Rossi per anziani non autosufficienti per n.20 posti di cui n. 10 accreditati;
- Care Residence (n. 14 appartamenti attigui al Centro Diurno) che rappresenta una soluzione innovativa in grado di implementare la rete dei servizi e delle strutture a disposizione della popolazione fragile del territorio;

e di nuovi Servizi della Rete assegnati in modalità di Subcommittenza quali:

- Centro Residenziale Socio Riabilitativo per disabili Sant' Ermanno accreditato per n. 7 posti;
- Casa Residenza per Anziani O. Focherini e E. Marchesi accreditata per n. 14 posti

In particolare:

GESTIONE DIRETTA SERVIZI SOCIO SANITARI

E' previsto per il mese di febbraio 2019 l'ingresso dei primi utenti degli appartamenti del Care Residence e così via fino ad esaurimento delle disponibilità mentre per il Centro Diurno Anziani R. Rossi di Novi , i cui posti accreditati sono già stati assegnati ,si

provvederà alla copertura dei posti privati anche con utenti del Care Residence che ne faranno richiesta.

Per quanto concerne il servizio di Casa Residenza Ten. Marchi con il primo gennaio 2019 si è concretizzata la completa eliminazione dei 4 posti “Emergenza Terremoto” che hanno trovato risposta presso la Casa Residenza “O. Focherini e M. Marchesi” riportando il servizio agli originari 64 posti pre- terremoto 2012: questo rientro, programmato nel corso dell’ anno 2018, ha consentito di migliorare gli standard abitativi di alcune stanze a favore del benessere degli occupanti.

Il Centro Temporaneo per l’ Emergenza Abitativa “Ex carretti” , a valenza distrettuale, vedrà nel corso dell’ anno 2019 la piena presa in carico da parte di personale di ASP Terre d’ Argine con conseguente miglioramento dei tempi di risposta ed efficienza della comunicazione tra le varie figure professionali coinvolte.

Grazie alla contribuzione da parte del Fondo per la Non Autosufficienza a copertura dei costi fiscali (IRAP) delle ASP il Servizio “Il Sollievo della Domenica”, rivolto a famiglie che assistono i propri anziani a domicilio ai quali sono state proposte domeniche di sollievo dalla cura dei loro cari, proseguirà anche per l’ anno 2019.

Il Servizio di Portierato, che nel corso dell’ anno 2018 ha assunto una dimensione distrettuale ed ha registrato un incremento delle prestazioni assistenziali richieste, vedrà , per l’ anno 2019, un ulteriore incremento e diversificazione delle risposte ai casi a rischio fragilità individuati dalle Responsabili del Caso dei 4 territori del Distretto, prevedendo l’ introduzione della figura di Educatore.

Nel corso dell’anno 2019 saranno inoltre previsti progetti educativi temporanei finanziati dal Piano Povertà rivolti a beneficiari del REI (Reddito di inclusione sociale) e RES (Reddito di Solidarietà) con Fondi della Regione Emilia Romagna.

GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

Nel corso dell’anno 2019, nel pieno rispetto del Piano annuale e triennale delle assunzioni 2018-2020 ASP Terre d’ Argine concentrerà la propria azione amministrativa al fine di procedere alle assunzioni previste. In particolare saranno espletati concorsi per assunzioni a tempo indeterminato di personale amministrativo e sociosanitario anche in convenzione con altre ASP.

Anche nel corso dell’anno 2019 si ottempererà, con la predisposizione di diversi moduli formativi, previa verifica del fabbisogno formativo coinvolgendo gli stessi dipendenti , agli

obblighi in materia di formazione obbligatoria del personale dipendente e continuerà l'impegno rivolto alla valutazione permanente di tutto il personale anche con aggiornamenti, concordati tra le parti, degli strumenti di valutazione predisposti ad hoc.

I primi mesi dell'anno 2019 vedranno la convocazione delle Organizzazioni Sindacali firmatarie del CCNL del 21.05.2018 al fine della definizione ed approvazione nuovo Contratto Collettivo Decentrato Integrativo per il personale dipendente.

GESTIONE DELLE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE ISTITUZIONALI

In ottemperanza a quanto previsto dal Contratto di Servizio tra ASP e Unione Terre d'Argine, la rendicontazione della gestione delle risorse economiche deve prevedere una periodicità trimestrale strutturata secondo un livello di dettaglio analitico secondo i centri di costo di contabilità industriale. A tale fine ASP predisporrà un sistema di controllo di gestione degli andamenti di costi e ricavi utile al monitoraggio periodico previsto.

In termini di ottimizzazione delle risorse ASP Terre d'Argine proseguirà la propria azione adottando sempre di più forme di convenzionamento con altre ASP della provincia per appalti di servizi e forniture.

Nel corso dell'anno 2019 verrà definita, in accordo con gli Uffici preposti dell'Unione delle Terre d'Argine :

- una bozza del nuovo Contratto di Servizio tra Unione Terre d'Argine ed ASP Terre d'Argine valido per il periodo 01.01.2020 - 31.12.2022;
- un'integrazione alla "procedura insoluti" finalizzata alla riduzione e controllo delle rette utenti insolute tale da coinvolgere anche i soggetti gestori dei Servizi e i Servizi Sociali Unione sia nella fase di accesso al Servizio (con valutazione della possibile generazione di insoluti) che nella fase di avvenuto riscontro di morosità tramite la possibilità di affidamento a società di riscossione esterne, in applicazione degli istituti previsti dalla normativa vigente, dei crediti non riscossi.

GESTIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO

Per quanto concerne il proprio patrimonio ASP Terre d'Argine concentrerà la propria azione amministrativa al fine:

- di proseguire i lavori di manutenzione straordinaria dell'edificio denominato Ten. Marchi consistenti in opere da muratore, da elettricista e da opere di tinteggiatura;

- di concludere i collaudi tecnici ed amministrativi dei lavori di realizzazione del Nuovo Centro Diurno e Care Residence per anziani a Novi di Modena affidati per un importo totale di aggiudicazione di €. 2.368.457,44 + I.V.A e relativa rendicontazione conclusiva alla Struttura Regionale del Commissario Tecnico per la Ricostruzione post sisma 2012;
- di provvedere, come richiesto dalla Commissione congiunta per l' esame preventivo dei progetti relativi agli edifici lesionati dal sisma del 2012 e sottoposti alla Tutela del Dlgs. 42/2004 e s.m.i., a valutare se gli adeguamenti prescritti, al fine di realizzare il ripristino con miglioramento sismico e rifunzionalizzazione dell' edificio denominato Il Cantinone a Cortile di Carpi, siano limitativi per la realizzazione di un servizio sociosanitario residenziale : qualora si evidenziassero tali vincoli da pregiudicare la destinazione funzionale del progetto presentato si provvederà a formulare una nuova proposta di utilizzo funzionale prevedendo, comunque, l'impiego, sottoforma di permuta, di quota parte dei terreni urbanizzati disponibili per la vendita presso i comparti B32 e B35 e il ricorso a capitale di terzi ;
- Una rivalutazione del progetto di recupero del fabbricato di Via Molinari finalizzato ad utilizzo conforme agli obiettivi statutarî dell'Ente;

GESTIONE DELLE ATTIVITA' DI SUBCOMMITTENZA

L' anno 2019 vedrà la continuazione, per conto dell' Unione Terre d' Argine, del progetto di "Riorganizzazione dei percorsi Socio-sanitari nel Distretto di Carpi", che ha l' obiettivo di assicurare la continuità assistenziale nel passaggio dalla fase acuta (ospedalizzazione) alla fase cronica (domicilio, rete dei servizi) garantendo il rientro a domicilio , ove possibile, da parte di ASP quale partner competente per le attività di raccordo tra il Il Punto Unico di Accesso Socio- Sanitario (PUASS) e il Territorio svolte dalla figura dell' Assistente Sociale.

Con riferimento al patrimonio immobiliare di proprietà delle Amministrazioni comunali messo a disposizione di soggetti gestori privati di servizi socio sanitari accreditati, in applicazione di quanto previsto dai singoli Contratti di Servizio, ASP adotterà azioni di monitoraggio delle manutenzioni ordinarie da eseguirsi a cura dei gestori privati.

Per quanto attiene alle manutenzioni straordinarie dei suddetti edifici, ASP, a seguito del monitoraggio del fabbisogno da effettuarsi con i tecnici referenti delle Amministrazioni Comunali, fungerà da riferimento per le amministrazioni proprietarie nel caso in cui le stesse volessero affidare, previo rimborso, ai soggetti gestori anche questa tipologia di manutenzioni.

I SERVIZI

Si rappresenta di seguito l'elenco dei servizi da erogare nell'anno 2019 e la forma di gestione degli stessi:

❖ ANZIANI

➤ **RESIDENZIALI**

▪ GESTIONE DIRETTA

- ◆ CASA RESIDENZA TEN. L. MARCHI (CARPI e NOVI)
- ◆ CARE RESIDENCE (NOVI E UNIONE)

▪ SUBCOMMITTENZA

- CASA RESIDENZA IL CARPINE (CARPI E NOVI)
- CASA RESIDENZA IL QUADRIFOGLIO (CARPI E NOVI)
- CASA RESIDENZA S. PERTINI (SOLIERA, CAMPOGALLIANO E NOVI)
- POSTI RESIDENZIALI ANZIANI EXTRA DISTRETTUALI (CARPI E NOVI)
- CASA RESIDENZA O.FOCHERINI E. MARCHESI (SOLIERA, CAMPOGALLIANO , CARPI)

➤ **SEMIRESIDENZIALI**

▪ GESTIONE DIRETTA

- CENTRO DIURNO IL CARPINE (CARPI)
- CENTRO DIURNO BORGOFORTINO (CARPI)
- CENTRO DIURNO DE AMICIS (DISTRETTUALE)
- CENTRO DIURNO ROSSI (NOVI)

- SUBCOMMITTENZA
 - CENTRO DIURNO S.PERTINI (SOLIERA, CAMPOGALLIANO)

➤ **SERVIZI A SUPPORTO DELLA DOMICILARITA'**

- SERVIZI NON SOGGETTI AD ACCREDITAMENTO GESTIONE DIRETTA

- SERVIZIO PASTI A DOMICILIO – NOVI
- SERVIZIO DI TELESOCCORSO- (DISTRETTUALE)
- TRASPORTI ANZIANI CENTRO DIURNO IL CARPINE– CARPI
- PORTIERATO SOCIOASSISTENZIALE – DISTRETTUALE
- HOME CARE PREMIUM - DISTRETTUALE

- GESTIONE - DIRETTA

- SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE – NOVI

- SUBCOMMITTENZA

- SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE – CARPI, SOLIERA e CAMPOGALLIANO
- SERVIZIO PASTI A DOMICILIO – CARPI, SOLIERA e CAMPOGALLIANO
- TRASPORTI ANZIANI CENTRO DIURNO – CAMPOGALLIANO – SOLIERA

❖ **DISABILI**

➤ **RESIDENZIALI**

- SUBCOMMITTENZA

- CENTRO SOCIO RIABILITATIVO RESIDENZIALE PER DISABILI L' ABBRACCIO (DISTRETTUALE)
- POSTI RESIDENZIALI DISABILI EXTRA DISTRETTUALI (CARPI e NOVI)

- CENTRO SOCIO RIABILITATIVO RESIDENZIALE PER DISABILI S. ERMANNO (DISTRETTUALE)

➤ **SEMIRESIDENZIALI**

▪ SUBCOMMITTENZA

- CENTRO SOCIO RIABILITATIVO SEMIRESIDENZIALE PER DISABILI BELCHITE (DISTRETTUALE)
- CENTRO SOCIO RIABILITATIVO SEMIRESIDENZIALE PER DISABILI EMMANUEL (DISTRETTUALE)
- CENTRO SOCIO RIABILITATIVO SEMIRESIDENZIALE PER DISABILI L' ABBRACCIO (DISTRETTUALE)
- TRASPORTI CENTRI SOCIO RIABILITATIVO SEMIRESIDENZIALI PER DISABILI (DISTRETTUALE)

▪ SERVIZI NON SOGGETTI AD ACCREDITAMENTO GESTIONE DIRETTA

- ◆ PROGETTO MATEMAGICA (CARPI, NOVI e SOLIERA)

❖ **ADULTI**

▪ SERVIZI NON SOGGETTI AD ACCREDITAMENTO GESTIONE DIRETTA

- CENTRO RESIDENZIALE TEMPORANEO PER FRAGILI “EX-CARRETTI” (DISTRETTUALE)
- PUASS – “RIORGANIZZAZIONE DEI PERCORSI SOCIO-SANITARI NEL DISTRETTO DI CARPI” (DISTRETTUALE)

❖ **MINORI**

▪ SERVIZI NON SOGGETTI AD ACCREDITAMENTO

- PROGETTO EDUCATIVO DOMICILIARE PIPPI (DISTRETTUALE)
- PROGETTI SOCIO EDUCATIVA MINORI FINANZIATI DA FSL E RES/REI (DISTRETTUALE)
- PROGETTI DOMICILIARI SOCIO EDUCATIVA MINORI (CARPI)

2) CONTO ECONOMICO PREVENTIVO

DESCRIZIONE CONTO	BUDGET 2019 ANNUALE	BUDGET 2018 ANNUALE	DELTA	DELTA %
VALORE DELLA PRODUZIONE	19.949.336	19.001.058	948.278	4,99%
RICAVI DA ATT. PER SERV. ALLA PERS.	16.100.506	15.298.563	801.943	5,24%
rette	7.249.867	7.048.507	201.360	2,86%
oneri a rilievo sanitario	8.444.275	7.832.799	611.475	7,81%
concorsi rimborsi e recuperi da att.	406.365	332.557	73.807	22,19%
altri ricavi	-	84.699	84.699	-100,00%
COSTI CAPITALIZZATI	325.068	306.625	18.443	6,01%
incrementi di imm. per lavori inter.	-	-	-	0,00%
quota per utilizzo contr. in c/cap.	325.068	306.625	18.443	6,01%
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	0,00%
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	865.164	899.335	34.171	-3,80%
da utilizzo del patrimonio	624.271	609.698	14.573	2,39%
concorsi rimborsi e rec. x att. div.	240.893	289.637	48.744	-16,83%
plusvalenze ordinarie	-	-	-	0,00%
sopravvenienze att. ed insus. del pas	-	-	-	0,00%
altri ricavi istituzionali	-	-	-	0,00%
ricavi da attività commerciale	-	-	-	0,00%
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	2.658.598	2.496.536	162.063	6,49%
contributi dalla Regione	-	-	-	0,00%
contributi dalla Provincia	-	-	-	0,00%
contr. dai Comuni dell'ambito distr.	2.528.458	2.496.247	32.211	1,29%
contributi dall'Azienda Sanitaria	-	-	-	0,00%
contributi dallo Stato e da altri Enti	130.024	-	130.024	0,00%
altri contributi da privati	116	288	173	-59,92%
COSTI DELLA PRODUZIONE	19.742.009	18.803.132	938.877	4,99%
ACQUISTI BENI	121.302	118.785	2.517	2,12%
beni socio - sanitari	88.813	106.414	17.601	-16,54%
beni tecnico - economici	32.489	12.372	20.117	162,61%
ACQUISTI DI SERVIZI	15.194.702	14.372.238	822.464	5,72%
per gest. attività socio-san.	13.612.350	12.911.503	700.847	5,43%

DESCRIZIONE CONTO	BUDGET 2019 ANNUALE	BUDGET 2018 ANNUALE	DELTA	DELTA %
servizi esternalizzati	803.191	773.254	29.938	3,87%
trasporti	232.131	211.026	21.105	10,00%
consulenze socio sanitarie e ass.	29.809	25.387	4.422	17,42%
altre consulenze	58.107	55.864	2.244	4,02%
lavoro inter. e altre forme di coll.	33.326	22.605	10.721	47,43%
utenze	237.615	229.579	8.036	3,50%
manutenzioni e riparazioni ordinarie	72.123	43.698	28.425	65,05%
costi per organi Istituzionali	31.005	10.153	20.851	205,36%
assicurazioni	30.710	24.372	6.338	26,01%
altri	54.334	64.797	-10.463	-16,15%
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	46.154	30.750	15.404	50,10%
affitti	11.002	10.019	983	9,81%
canoni di locazione finanziaria	-	-	-	0,00%
service	35.152	20.731	14.421	69,56%
PER IL PERSONALE	3.618.540	3.453.319	165.221	4,78%
salari e stipendi	2.061.310	1.895.381	165.929	8,75%
oneri sociali	539.891	493.422	46.469	9,42%
trattamento di fine rapporto	-	-	-	0,00%
altri costi	1.017.339	1.064.517	-47.177	-4,43%
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	363.833	348.477	15.356	4,41%
ammortamenti delle imm. immateriali	23.741	23.441	301	1,28%
ammortamenti delle immobilizz. mat.	340.091	325.036	15.055	4,63%
svalutazione delle immobilizzazioni	-	-	-	0,00%
svalutazione dei crediti	-	-	-	0,00%
variaz. rim. dei beni socio-sanit.	-	-	-	0,00%
variaz. rim. dei beni tecnico-econ.	-	-	-	0,00%
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	303.880	323.809	-19.929	-6,15%
ALTRI ACCANTONAMENTI	35.736	69.449	-33.713	-48,54%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	57.863	86.306	-28.443	-32,96%
costi amministrativi	6.953	16.248	-9.295	-57,20%
imposte non sul reddito	18.792	32.881	-14.089	-42,85%
tasse	25.478	27.855	-2.377	-8,53%
minusvalenze ordinarie	6.639	9.321	-2.682	-28,78%

DESCRIZIONE CONTO	BUDGET 2019 ANNUALE	BUDGET 2018 ANNUALE	DELTA	DELTA %
sopravvenienze passive ed insuss.	-	-	-	0,00%
contr. erogati ad aziende non-profit	-	-	-	0,00%
altri	-	-	-	
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	207.327	197.926	9.401	4,75%
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			-	0,00%
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	-	-	-	0,00%
in società partecipate	-	-	-	0,00%
da altri soggetti	-	-	-	0,00%
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	15	6	9	152,09%
interessi att. su titoli dell'attivo	-	-	-	0,00%
interessi attivi bancari e post.	15	6	9	152,09%
proventi finanziari diversi	-	-	-	0,00%
INTERESSI PAS. ED ALTRI ONERI FIN.	-	-	-	0,00%
su mutui	-	-	-	0,00%
	-	-	-	0,00%
bancari	-	-	-	0,00%
	-	-	-	0,00%
oneri finanziari diversi	-	-	-	0,00%
	-	-	-	0,00%
	-	-	-	0,00%
	-	-	-	0,00%
RETTIFICHE VALORE DI ATT. FINANZIARIA			-	0,00%
RIVALUTAZIONI	-	-	-	0,00%
di partecipazioni	-	-	-	0,00%
di altri valori mobiliari	-	-	-	0,00%
SVALUTAZIONI	-	-	-	0,00%
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	-	-	-	0,00%
IMPOSTE SUL REDDITO			-	0,00%
irap	205.016	197.932	7.084	3,58%
ires	2.326	-	2.326	0,00%
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	-	-	-	0,00%

3) DOCUMENTO DI BUDGET

Si illustra qui di seguito una riclassificazione di sintesi del conto economico:

RETTE	7.249.867
ONERI	8.444.275
ALTRI RICAVI	1.726.737
CONTRIBUTI	2.528.458,25
COSTO SERVIZIO	- 19.949.336
<i>ACQUISTI BENI</i>	- 121.302
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 15.185.421
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	- 46.154
<i>PER IL PERSONALE</i>	- 3.618.540
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	- 363.833
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	- 240.071
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	- 99.545
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 67.144
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	15
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	- 207.342

Si rappresenta il conto economico su ciascuno dei centri di costo per ogni Comune di riferimento:

Comune di Carpi

PIANO DEI CONTI	10-10-10-10 - CARPI - ANZIANI - CASA PROTETTA - TEN. MARCHI	10-10-10-20 - CARPI - ANZIANI - CASA PROTETTA - IL CARPINE	10-10-10-30 - CARPI - ANZIANI - CASA PROTETTA - IL QUADRIFOGLIO	10-10-10-40 - CARPI - ANZIANI - CASA PROTETTA - C.P.CONV.LE ROBINIE	10-10-10-50 - CARPI - ANZIANI - CASA PROTETTA - C.P.CONV.VILLA AURO	10-10-10-70 - CARPI - ANZIANI - CASA PROTETTA - CRA FOCHERINI CARPI
RETTE	1.060.631	1.045.142	1.243.603	338.808	175.696	141.952
ONERI	990.916	981.690	953.094	261.729	126.761	108.838
ALTRI RICAVI	427.984	180.723	218.347	7.429	3.767	21.920
COSTO SERVIZIO	- 2.669.474	- 2.299.168	- 2.531.834	- 659.693	- 331.642	- 271.847
<i>ACQUISTI BENI</i>	- 89.581	- 484	- 882	- 143	- 143	-
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 712.459	- 2.180.712	- 2.384.852	- 629.876	- 308.753	- 268.979
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	- 12.052	- 3.588	- 6.529	- 1.062	- 1.062	-
<i>PER IL PERSONALE</i>	- 1.521.159	- 65.285	- 108.947	- 17.925	- 17.925	- 599
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	- 177.093	- 2.301	- 3.355	- 314	- 314	- 122
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	- 18.241	- 41.010	- 16.950	- 8.681	- 624	- 2.116
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	- 34.359	- 911	- 1.444	- 248	- 248	- 31
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 19.284	- 950	- 1.729	- 281	- 1.410	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	2	2	3	0	0	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	- 85.247	- 3.929	- 7.150	- 1.163	- 1.163	-
CONTRIBUTI	189.943	91.612	116.790	51.726	25.419	- 862

PIANO DEI CONTI	10-10-20-10 - CARPI - ANZIANI - CENTRO DIURNO - IL CARPINE	10-10-20-20 - CARPI - ANZIANI - CENTRO DIURNO - BORGOFORTINO	10-10-20-30 - CARPI - ANZIANI - CENTRO DIURNO - DE AMICIS	10-10-40-10 - CARPI - ANZIANI - SERV. DOMICILIARE - ADI	10-10-40-20 - CARPI - ANZIANI - SERV. DOMICILIARE - PASTI DOMICILIARI	10-10-40-30 - CARPI - ANZIANI - SERV. DOMICILIARE - TELESOCCORSO	10-10-70-01 - CARPI - ANZIANI - ALTRI SERVIZI - Portierato Sociale
RETTE	126.466	159.868	113.820	181.878	99.491	3.342	-
ONERI	127.970	135.601	166.462	427.628	11.414	698	-
ALTRI RICAVI	23.456	11.416	28.147	8.209	-	-	14.976
COSTO SERVIZIO	- 461.886	- 518.592	- 438.128	- 838.361	- 121.861	- 15.228	- 62.117
<i>ACQUISTI BENI</i>	- 4.566	- 5.829	- 3.682	- 328	-	-	- 1.352
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 95.986	- 95.299	- 96.626	- 773.904	- 107.641	- 14.053	- 1.222
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	- 1.537	- 1.722	- 1.184	- 2.430	-	-	- 1.475
<i>PER IL PERSONALE</i>	- 304.992	- 356.685	- 310.910	- 41.021	-	- 956	- 55.300
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	- 14.331	- 2.079	- 2.218	- 718	-	-	- 19
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	- 17.124	- 31.091	-	- 16.089	- 14.220	- 156	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	- 3.749	- 4.086	- 3.369	- 568	-	- 10	- 268
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 2.358	- 1.201	- 2.551	- 643	-	-	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	0	1	0	1	-	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	- 17.243	- 20.599	- 17.589	- 2.660	-	- 53	- 2.480
CONTRIBUTI	183.994	211.707	129.699	220.646	10.956	11.189	47.140

PIANO DEI CONTI	10-10-70-50 - CARPI - ANZIANI - ALTRI SERVIZI - Ex- Carretti	10-10-70-60 - CARPI - ANZIANI - ALTRI SERVIZI - PUAS CARPI	10-20-01-01 - CARPI - DISABILI - RESIDENZIALI - L'ABBRACCIO	10-20-01-03 - CARPI - DISABILI - RESIDENZIALI - CRD SANT'ERMANN O CAR	10-20-01-48 - CARPI - DISABILI - RESIDENZIALI - FUORI DISTRETTO	10-20-01-95 - CARPI - DISABILI - RESIDENZIALI - UTENTI DA ALTRI COM.	10-20-02-01 - CARPI - DISABILI - ADI - ADI SOCIO- EDUCATIVA	10-20-02-02 - CARPI - DISABILI - ADI - ADI MINORI	10-20-02-03 - CARPI - DISABILI - ADI - MATEMAGICA
RETTE	-	-	129.441	26.430	14.558	6.515	-	-	7.174
ONERI	-	-	581.518	187.301	79.655	123.567	56.738	-	-
ALTRI RICAVI	-	-	31.347	2.790	- 903	34.650	-	37.256	-
COSTO SERVIZIO	- 34.749	- 16.858	- 836.538	- 227.579	- 106.207	- 166.321	- 103.428	- 104.671	- 26.673
<i>ACQUISTI BENI</i>	- 717	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 11.976	- 858	- 835.714	- 227.579	- 106.207	- 164.751	- 102.322	- 104.671	- 26.673
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	- 510	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>PER IL PERSONALE</i>	- 19.124	- 15.204	-	-	-	-	-	-	-
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	-	-	- 824	-	-	-	-	-	-
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	-	-	-	-	-	- 1.570	- 1.106	-	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	- 112	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 1.160	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	- 1.150	- 797	-	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUTI	34.749	16.858	94.231	11.059	12.896	1.589	46.690	67.415	19.500

PIANO DEI CONTI	10-20-48-01 - CARPI - DISABILI - SEMI- RESIDENZIALI - BELCHITE	10-20-48-48 - CARPI - DISABILI - SEMI- RESIDENZIALI - EMMANUEL	10-20-48-95 - CARPI - DISABILI - SEMI- RESIDENZIALI - L'ABBRACCIO	10-20-48-96 - CARPI - DISABILI - SEMI- RESIDENZIALI - UTENTI DA ALTRI COM	65-00-00-00 - GEST.PATR.INATTIVO	90-01-00-00 - ATT. COMMERCIALE - OPERAZIONE CORTILE	TOT CARPI
RETTE	29.890	21.203	12.347	2.542	-	-	4.940.796
ONERI	377.506	246.620	135.775	-	-	-	6.081.482
ALTRI RICAVI	15.169	837	5.965	45.881	7.746	-	1.127.112
COSTO SERVIZIO	- 518.835	- 349.899	- 186.348	- 47.560	- 10.678	- 20.952	-13.977.130
<i>ACQUISTI BENI</i>	-	-	-	-	-	-	- 107.709
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 517.270	- 347.366	- 186.348	- 47.560	- 1.374	-	-10.351.031
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-	-	-	-	-	-	- 33.151
<i>PER IL PERSONALE</i>	-	-	-	-	-	-	- 2.836.033
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	-	-	-	-	- 1.990	-	- 205.677
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	- 1.566	- 2.533	-	-	-	-	- 173.077
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-	-	-	-	-	-	- 49.405
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	-	-	-	-	- 7.315	- 20.855	- 59.737
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-	-	-	-	10
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	-	-	-	-	-	- 97	- 161.320
CONTRIBUTI	96.271	81.238	32.261	- 862	2.932	20.952	1.827.740

Comune di Novi

PIANO DEI CONTI	20-10-10-10 - NOVI - ANZIANI - CASA PROTETTA - ROBERTO ROSSI	20-10-10-20 - NOVI - ANZIANI - CASA PROTETTA - TEN. MARCHI	20-10-10-30 - NOVI - ANZIANI - CASA PROTETTA - IL CARPINE	20-10-10-40 - NOVI - ANZIANI - CASA PROTETTA - IL QUADRIFOGLIO	20-10-10-50 - NOVI - ANZIANI - CASA PROTETTA - S. PERTINI	20-10-10-60 - NOVI - ANZIANI - CASA PROTETTA - VILLA AURORA	20-10-10-70 - NOVI - ANZIANI - CASA PROTETTA - LE ROBINIE	20-10-10-80 - NOVI - ANZIANI - CASA PROTETTA - VILLA RICHELDI
RETTE	-	90.554	36.537	119.581	94.592	232.454	18.268	82.035
ONERI	-	78.660	26.572	93.603	82.422	180.336	13.155	86.831
ALTRI RICAVI	8.495	32.829	189	513	-	713	4.655	-
COSTO SERVIZIO	- 79.249	- 206.286	- 67.750	- 233.550	- 198.996	- 433.613	- 37.974	- 180.819
<i>ACQUISTI BENI</i>	- 439	- 7.061	-	-	-	-	-	-
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 14.638	- 52.952	- 65.627	- 231.299	- 198.996	- 432.892	- 31.421	- 180.819
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	- 3.251	- 543	-	-	-	-	-	-
<i>PER IL PERSONALE</i>	- 54.773	- 119.327	- 311	- 688	-	-	-	-
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	- 961	- 13.947	- 32	- 140	-	-	-	-
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	-	- 1.445	- 1.764	- 1.370	-	-	- 6.553	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	- 652	- 3.022	- 16	- 51	-	-	-	-
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 977	- 1.587	-	-	-	- 721	-	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	1	-	-	-	-	-	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	- 3.560	- 6.403	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUTI	70.755	4.244	4.453	19.854	21.982	20.110	1.897	11.953

PIANO DEI CONTI	20-10-13-00 - NOVI - ANZIANI - CARE RESIDENCE	20-10-20-10 - NOVI - ANZIANI - CENTRO DIURNO - ROBERTO ROSSI	20-10-20-40 - NOVI - ANZIANI - CENTRO DIURNO - CD DE AMICIS	20-10-40-10 - NOVI - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - PASTI DOMICILIARI	20-10-40-20 - NOVI - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - ADI	20-10-40-30 - NOVI - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - TELESOCCORSO	20-10-40-60 - NOVI - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - PORTIERATO NOVI	20-10-40-70 - NOVI - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - PUAS NOVI
RETTE	80.000	119.044	7.962	31.316	22.779	175	-	-
ONERI	-	90.504	9.855	1.210	59.330	-	-	-
ALTRI RICAVI	103.279	34.574	1.498	-	853	-	2.609	-
COSTO SERVIZIO	- 183.279	- 342.658	- 26.438	- 35.759	- 148.888	- 1.955	- 10.822	- 2.937
ACQUISTI BENI	- 455	- 1.602	- 210	-	- 1.704	-	- 236	-
ACQUISTI DI SERVIZI	- 23.305	- 83.875	- 5.495	- 32.207	- 9.100	- 935	- 213	- 150
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-	- 629	- 5	-	- 480	-	- 257	-
PER IL PERSONALE	- 14.818	- 187.298	- 19.155	- 2.045	- 125.642	- 956	- 9.635	- 2.649
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	- 103.779	- 28.668	- 159	- 271	- 2.536	-	- 3	-
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	-	-	-	-	-
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	-	- 24.219	-	- 1.063	- 428	-	-	-
ALTRI ACCANTONAMENTI	- 40.000	- 2.251	- 289	- 25	- 1.555	- 10	- 47	-
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-	- 1.487	- 134	-	- 210	-	-	-
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	0	-	-	0	-	-	-
IMPOSTE SUL REDDITO	- 921	- 12.629	- 992	- 147	- 7.235	- 53	- 432	- 139
CONTRIBUTI	0	98.537	7.123	3.233	65.926	1.779	8.213	2.937

PIANO DEI CONTI	20-20-01-01 - NOVI - DISABILI - RESIDENZIALI - L'ABBRACCIO	20-20-01-03 - NOVI - DISABILI - RESIDENZIALI - CRD SANT'ERMANNNO NOV	20-20-48-01 - NOVI - DISABILI - SEMI- RESIDENZIALI - BELCHITE	20-20-48-48 - NOVI - DISABILI - SEMI- RESIDENZIALI - EMMANUEL	20-20-48-95 - NOVI - DISABILI - SEMI- RESIDENZIALI - L'ABBRACCIO	20-20-50-01 - NOVI - DISABILI - SERV. DOMICILIARI - ADI MINORI NOVI	TOT NOVI
RETTE	10.950	8.595	4.438	2.325	409	-	962.014
ONERI	61.784	34.196	68.577	23.351	4.954	-	915.340
ALTRI RICAVI	2.790	-	-	-	-	9.932	202.927
COSTO SERVIZIO	- 85.011	- 48.394	- 91.500	- 34.008	- 6.913	- 9.932	- 2.466.732
<i>ACQUISTI BENI</i>	-	-	-	-	-	-	- 11.706
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 82.375	- 48.394	- 90.160	- 34.008	- 6.913	-	- 1.625.776
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-	-	-	-	-	-	- 5.164
<i>PER IL PERSONALE</i>	-	-	-	-	-	- 9.932	- 547.228
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	-	-	-	-	-	-	- 150.497
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	- 2.635	-	- 1.340	-	-	-	- 40.817
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-	-	-	-	-	-	- 47.919
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	-	-	-	-	-	-	- 5.116
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-	-	-	-	2
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	-	-	-	-	-	-	- 32.512
CONTRIBUTI	9.487	5.603	18.485	8.332	1.550	-	386.451

Comune di Soliera

PIANO DEI CONTI	30-01-01-01 - SOLIERA - ANZIANI - CASA PROTETTA - S.PERTINI	30-01-01-02 - SOLIERA - ANZIANI - CASA PROTETTA - CRA FOCHERINI SOLIER	30-01-11-01 - SOLIERA - ANZIANI - CENTRO DIURNO - S.PERTINI	30-01-11-02 - SOLIERA - ANZIANI - CENTRO DIURNO - DE AMICIS - SOLIERA	30-01-21-01 - SOLIERA - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - ADI	30-01-21-11 - SOLIERA - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - PASTI DOMICILIARI	30-01-21-30 - SOLIERA - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - TELESOCCORSO
RETTE	704.468	17.323	95.465	15.600	28.627	11.700	351
ONERI	549.411	13.510	87.031	10.065	63.401	4.541	387
ALTRI RICAVI	125.057	2.863	14.008	3.142	925	-	-
COSTO SERVIZIO	- 1.418.981	- 33.021	- 210.775	- 51.629	- 118.386	- 22.407	- 1.657
<i>ACQUISTI BENI</i>	- 445	-	- 109	- 440	- 48	-	-
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 1.342.393	- 32.644	- 194.759	- 10.551	- 110.660	- 21.704	- 638
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	- 3.299	-	- 804	- 10	- 354	-	-
<i>PER IL PERSONALE</i>	- 55.604	- 100	- 13.583	- 37.585	- 5.981	-	- 956
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	- 4.441	- 85	- 238	- 235	- 105	-	-
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	- 7.544	- 186	-	-	- 674	- 703	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	- 770	- 5	- 189	- 446	- 83	-	- 10
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 873	-	- 213	- 281	- 94	-	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	1	-	0	-	0	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	- 3.613	-	- 881	- 2.083	- 388	-	- 53
CONTRIBUTI	40.044	- 675	14.271	22.821	25.432	6.166	919

PIANO DEI CONTI		TOTALE CDA		30-01-21-50 - SOLIERA - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - PORTIERATO SOLIERA	30-01-21-60 - SOLIERA - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - PUAS SOLIERA	30-20-01-01 - SOLIERA - DISABILI - RESIDENZIALI - L'ABBRACCIO	30-20-01-03 - SOLIERA - DISABILI - RESIDENZIALI - CRD SANT'ERMANNINO SOL
RETTE	7.249.867	-	-	544	6.446		
ONERI	8.444.275	-	-	2.781	54.570		
ALTRI RICAVI	1.726.737	2.861	-	-	-		
COSTO SERVIZIO	- 19.949.336	- 11.865	- 3.220	- 4.731	- 72.591		
ACQUISTI BENI	- 121.302	- 258	-	-	-		
ACQUISTI DI SERVIZI	- 15.185.421	- 233	- 164	- 4.731	- 72.591		
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 46.154	- 282	-	-	-		
PER IL PERSONALE	- 3.618.540	- 10.563	- 2.904	-	-		
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	- 363.833	- 4	-	-	-		
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	-	-		
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	- 240.071	-	-	-	-		
ALTRI ACCANTONAMENTI	- 99.545	- 51	-	-	-		
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 67.144	-	-	-	-		
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	15	-	-	-	-		
IMPOSTE SUL REDDITO	- 207.342	- 474	- 152	-	-		
CONTRIBUTI	2.436.846	9.005	3.220	1.405	11.575		

PIANO DEI CONTI		TOTALE CDA	30-20-48-01 - SOLIERA - DISABILI - SEMI- RESIDENZIALI - BELCHITE	30-20-48-48 - SOLIERA - DISABILI - SEMI- RESIDENZIALI - EMMANUEL	30-20-48-95 - SOLIERA - DISABILI - SEMI- RESIDENZIALI - L'ABBRACCIO	30-20-50-01 - SOLIERA - DISABILI - SERV. DOMICILIARI - ADI MINORI SOLIERA	TOT SOLIERA
RETTE	7.249.867	4.455	6.482	4.467	-	895.929	
ONERI	8.444.275	52.687	96.865	46.420	-	981.671	
ALTRI RICAVI	1.726.737	-	-	837	7.117	156.810	
COSTO SERVIZIO	- 19.949.336	- 64.161	- 138.387	- 68.939	- 7.117	- 2.227.867	
ACQUISTI BENI	- 121.302	-	-	-	-	- 1.300	
ACQUISTI DI SERVIZI	- 15.185.421	- 64.161	- 138.387	- 68.365	-	- 2.061.982	
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 46.154	-	-	-	-	- 4.749	
PER IL PERSONALE	- 3.618.540	-	-	-	- 7.117	- 134.393	
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	- 363.833	-	-	-	-	- 5.108	
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	-	-	-	
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	- 240.071	-	-	- 574	-	- 9.681	
ALTRI ACCANTONAMENTI	- 99.545	-	-	-	-	- 1.554	
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 67.144	-	-	-	-	- 1.461	
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	15	-	-	-	-	2	
IMPOSTE SUL REDDITO	- 207.342	-	-	-	-	- 7.643	
CONTRIBUTI	2.436.846	7.020	35.040	17.215	-	193.457	

Comune di Campogalliano

PIANO DEI CONTI	40-61-01-01 - CAMPOGALLIAN O - ANZIANI - CASA PROTETTA - S.PERTINI	40-61-01-02 - CAMPOGALLIAN O - ANZIANI - CASA PROTETTA - CRA FOCHERINI CAMPO	40-61-11-01 - CAMPOGALLIAN O - ANZIANI - CENTRO DIURNO - S.PERTINI	40-61-21-01 - CAMPOGALLIAN O - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - ADI	40-61-21-11 - CAMPOGALLIAN O - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - PASTI DOMICILIARI	40-61-21-30 - CAMPOGALLIAN O - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - TELESOCCORSO	40-61-21-50 - CAMPOGALLIAN O - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - PORTIERATO CAMPO	40-61-21-60 - CAMPOGALLIAN O - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - PUAS CAMPO
RETTE	308.116	52.676	52.939	20.350	9.536	-	-	-
ONERI	243.005	41.544	42.648	44.341	2.420	-	-	-
ALTRI RICAVI	57.251	8.965	8.881	476	-	-	1.610	-
COSTO SERVIZIO	- 640.583	- 102.248	- 106.635	- 87.246	- 18.704	- 2.703	- 6.678	- 1.812
<i>ACQUISTI BENI</i>	- 249	-	- 65	- 25	-	-	- 145	-
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 595.384	- 100.369	- 95.956	- 78.048	- 17.137	- 1.683	- 131	- 92
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	- 1.842	-	- 485	- 182	-	-	- 159	-
<i>PER IL PERSONALE</i>	- 30.762	- 342	- 8.774	- 3.069	-	- 956	- 5.945	- 1.635
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	- 2.088	- 264	- 143	- 54	-	-	- 2	-
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	- 7.346	- 1.256	- 409	- 5.578	- 1.567	-	-	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	- 409	- 18	- 144	- 42	-	- 10	- 29	-
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 488	-	- 128	- 48	-	-	-	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	1	-	0	0	-	-	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	- 2.017	-	- 531	- 199	-	- 53	- 267	- 86
CONTRIBUTI	32.212	- 936	2.167	22.078	6.748	2.703	5.068	1.812

PIANO DEI CONTI	40-20-01-03 - CAMPOGALLIANO - DISABILI - RESIDENZIALI - CRD SANT'ERMANNO CAM	40-20-48-01 - CAMPOGALLIANO - DISABILI - SEMI- RESIDENZIALI - BELCHITE	40-20-48-48 - CAMPOGALLIANO - DISABILI - SEMI- RESIDENZIALI - EMMANUEL	40-20-95-01 - CAMPOGALLIANO - DISABILI - ADI - TRASPORTI	40-20-95-48 - CAMPOGALLIANO - DISABILI - ADI - ADI MINORI CAMPO	40-70-00-00 - CAMPOGALLIANO - EX CARRETTI CAMPO	TOT CAMPOGALLIANO
RETTE	1.289	1.442	4.780	-	-	-	451.128
ONERI	7.367	20.455	64.001	-	-	-	465.781
ALTRI RICAVI	-	-	-	-	4.005	-	81.188
COSTO SERVIZIO	- 9.806	- 39.923	- 92.530	- 1.069	- 4.005	- 4.964	- 1.118.907
<i>ACQUISTI BENI</i>	-	-	-	-	-	- 102	- 586
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 9.806	- 39.923	- 92.191	- 1.069	-	- 1.711	- 1.033.500
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-	-	-	-	-	- 73	- 2.740
<i>PER IL PERSONALE</i>	-	-	-	-	- 4.005	- 2.732	- 58.219
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	-	-	-	-	-	-	- 2.551
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	-	-	- 340	-	-	-	- 16.496
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-	-	-	-	-	- 16	- 668
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	-	-	-	-	-	- 166	- 830
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-	-	-	-	- 1
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	-	-	-	-	-	- 164	- 3.317
CONTRIBUTI	1.149	18.026	23.749	1.069	-	4.964	120.809

Centri di costo distrettuali

PIANO DEI CONTI	50-03-01-00 - UNIONE TERRE D'ARGIN - MINORI - PIPPI	75-00-00-00 - PROGETTO INPDAP
RETTE	-	-
ONERI	-	-
ALTRI RICAVI	49.658	109.041
COSTO SERVIZIO	- 49.658	- 109.041
<i>ACQUISTI BENI</i>	-	-
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 49.658	- 63.472
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-	- 350
<i>PER IL PERSONALE</i>	-	- 42.668
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	-	-
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	-	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-	-
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	-	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	-	- 2.551
CONTRIBUTI	-	-

Centri di costo: GESTIONE ENTE

I presenti centri di costo rappresentano i costi/ricavi indiretti dell'Ente che sono poi oggetto di ripartizione sui singoli centri di costo finali esposti nelle sezioni sopra illustrate secondo le quote di partecipazione dei Comuni.

Contiene, tra gli altri costi, le spese per il personale amministrativo, direzionale e per i compensi agli organi istituzionali dell'Ente, le spese e i canoni per le manutenzioni dei software, i premi assicurativi, ecc...

Per l'anno 2019 sono elencate come di seguito:

PIANO DEI CONTI	70-00-00-00 - GESTIONE ENTE	71-00-00-00 - SUBCOMMITTENZA
RETTE	-	-
ONERI	-	-
ALTRI RICAVI	89.795	-
CONTRIBUTI	487.156	215.994
COSTO SERVIZIO	- 576.951	- 215.994
ACQUISTI BENI	- 4.640	-
ACQUISTI DI SERVIZI	- 154.950	211
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 34.365	-
PER IL PERSONALE	- 335.007	- 201.636
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	- 10.156	-
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	-	-
ALTRI ACCANTONAMENTI	- 3.555	- 2.136
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 9.098	-
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	15	-
IMPOSTE SUL REDDITO	- 25.196	- 12.434

3.A) METODI DI RILEVAZIONE ADOTTATI PER LE PREVISIONI

Il presente documento è strutturato sulla base dei dati di preconsuntivo elaborati in corso d'anno 2018 integrati, rettificati e variati secondo i criteri di cui sotto:

- **costi del personale** sono stati previsti secondo quanto illustrato nella sezione di seguito dedicata al personale tendo conto del previsto **rinnovo contrattuale relativo al nuovo CCNL** di parte giuridica ed economica;
- si considerano **le quote di partecipazione determinate dalla vigente convenzione tra i Comuni dell'Unione;**
- Per la stima dei **ricavi da servizi alla persona** si è tenuto conto degli effetti dovuti al regolamento tariffario introdotto pienamente già dal 2017.
- Si tiene conto dell'apertura del **Centro Diurno R.Rossi** di Novi di Modena avvenuta il 24/09/2018 che per l'anno 2019 presenta piena operatività; in particolare il trasferimento degli utenti da Carpi a Novi ha liberato posti presso i Centri Diurni di Carpi che sono occupati, per l'anno 2019, da nuovi utenti di Carpi.
- E' previsto l'avvio del servizio del **CARE RESIDENCE** di Novi di Modena. Si prevede che il servizio non vedrà il pieno utilizzo della capacità ricettiva sin dall'apertura, ma che gli inserimenti degli ospiti avvengano progressivamente nel corso dell'anno con una copertura media dei posti disponibili pari all'89% su tutto l'anno.
Il servizio di Care Residence vede entrate da rette utenti rappresentative dell'unica voce di ricavo utile alla copertura dei costi di servizio. Si prevede che tale ricavo sia pertanto commisurato ai fini di una gestione economica in pareggio;
- E' stato iscritto un accantonamento al fondo rischi su crediti.
In sede di accertamento dei crediti inesigibili, ASP provvederà alla cancellazione degli stessi in contropartita con l'iscrizione di un costo per "perdite su crediti". In sede

di conguaglio della contribuzione in conto esercizio, l'Unione delle Terre d'Argine provvederà così alla copertura di tali costi in applicazione di quanto previsto dal contratto di servizio.

Le svalutazioni di crediti dubbi specificatamente quantificati, alla luce dell'eventuale incasso che si dovesse manifestare, presenteranno l'insorgenza di sopravvenienze attive ordinarie.

I crediti insoluti, accertati a seguito di n. 2 raccomandate, saranno posti in esecuzione coattiva con i procedimenti legali previsti dalla normativa ed i risultati di tale attività si manifestano nella riduzione del rischio di credito.

L'importo previsto per l'anno 2019 è così quantificato in € 240.070.

- Inoltre, secondo i contratti di servizio stipulati con i soggetti gestori privati, è previsto un recupero di n. 3 rette massime insolute per ogni servizio. Tale istituto riduce ulteriormente l'esposizione verso l'utenza insolvente.
Si prevedono rimborsi per tali somme nella misura di € 40.070.
- Si considerano i centri di costo "Portierato sociale", "PUASS", "ex-Carretti" come servizi distrettuali e pertanto suddivisi, a titolo previsionale, tra i singoli Comuni in base alle quote definite nella Convenzione.
- Sono distrettuali anche i servizi PIPPI e Home Care Premium, finanziati integralmente con risorse specifiche.

In ottemperanza al Contratto di Servizio tra ASP e Unione Terre d' Argine con valenza 2016-2019 tenuto conto di quanto previsto dalla legge Regionale n° 12/2013 in materia di riordino delle forme pubbliche di gestione nel sistema dei servizi sociali e sociosanitari, i servizi e le attività conferite ad ASP, rilevano un'implementazione delle risorse dovute all'apertura del Care Residence e Centro diurno R.Rossi a Novi di Modena ed alla sperimentazione del progetto "Riorganizzazione dei Percorsi Socio-Sanitari" nel Distretto di Carpi".

Le modifiche allo Statuto di ASP approvate con determinazione Giunta regionale n° 1352 del 19 settembre 2017 confermano il duplice ruolo di ASP Terre d' Argine :

- Soggetto gestore di servizi a "gestione diretta";
- Soggetto che svolge attività di Subcommittenza per conto del Socio Unico - Unione Terre d' Argine .

Subcommittenza

Secondo il Contratto di Servizio tra l' Unione Delle Terre D' Argine, il Comune di Carpi, Il Comune di Soliera, Il Comune di Campogalliano e l'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "Asp Delle Terre D'argine" per il conferimento all'ASP medesima della gestione di servizi ed attività di subcommittenza in materia di servizi socio-assistenziali e socio-sanitari, ASP Terre d' Argine svolge anche il ruolo di SUBCOMMITTENZA per conto dell' Unione dei Comuni così come previsto dalla normativa regionale in materia di accreditamento .

Il Contratto di Servizio tra ASP e Unione Terre d' Argine con valenza 01.07.2016 - 31.12.2019 prospetta un aumento delle attività di subcommittenza riferite all' estensione a tutti e 4 i territori dell' Unione delle attività di :

- predisposizione graduatorie di accesso ai servizi sociosanitari;
- contatto utenti per ingresso ed accettazione o rinuncia;
- movimentazione degli utenti da un servizio all' altro dei 4 territori;
- predisposizione di contratti d' accesso nonché aggiornamenti degli stessi .

L'ASP, in qualità di sub committente per conto dell'Unione dei Comuni, è il soggetto delegato a sottoscrivere, monitorare e condurre il contratto di servizio con il soggetto privato accreditato, sostituendosi all'amministrazione delegante. Spetta pertanto all'ASP la verifica della rispondenza tra la qualità dei servizi accreditati, il funzionamento del servizio,

i bisogni espressi dall'utenza e il monitoraggio di eventuali apprezzamenti/reclami relativi al servizio. Vengono prese a riferimento le direttive regionali che individuano sia i parametri di qualità che i protocolli operativi necessari per l'accreditamento e gli indirizzi di programmazione distrettuale.

Il ruolo di subcommittente si esprime ad oggi dunque in:

- attività amministrative e messa a disposizione di fattori produttivi;
- attività gestionali per l'ingresso a movimentazione utenti presso i Servizi accreditati e non del Distretto;
- attività di omogeneizzazione e monitoraggio contratto di servizio.

Tra le prime si elencano:

- Redazione, sottoscrizione e conduzione **Contratti di Servizio** relativi a servizi esternalizzati a privati ;
- **Elaborazione graduatorie** per l'accesso ai servizi secondo regolamento Unione Servizi Sociali;
- Predisposizione **Contratti utenti** ed aggiornamento degli stessi;
- **Servizi amministrativi** (rette, certificazioni) rivolti ad utenti anche per conto di soggetti privati accreditati quantificati sulla base di un costo/gg/ospite;
- Conduzione **di fattori produttivi di ASP** messi a disposizione a soggetto gestore privato (informatizzazione Servizi Sociosanitari, gestionali,) ;

Tra le seconde si elencano:

- Attivazione **accesso** ai servizi come da programmazione distrettuale e da risorse stanziare (ingresso in CP, attivazione Assistenza Domiciliare,...),
- movimentazioni da un Servizio ad un' altro e presidio posti liberi ;
- Monitoraggio, formazione e controllo dei soggetti gestori deputati alla trasmissione dei dati FAR alla Azienda UsI di Modena.

Tra le terze si elencano:

- **Monitoraggio e Rendicontazione** del rispetto da parte dei soggetti privati accreditati dei parametri assistenziali previsti dalla normativa e dal Contratto di Servizio in un' ottica di omogeneizzazione distrettuale;

- **Monitoraggio** dell'esito finale di qualità del servizio come integrazione dell'attività socio-sanitaria, alberghiera, dell'ambiente di cura, di igiene e dei rapporti con il territorio;
- Attività di **monitoraggio segnalazioni utenti**;
- Attività di **verifica del corretto utilizzo beni immobili e beni mobili** nel rispetto del contratto di Servizio e attività di supporto alla proprietà per la lettura dei fabbisogni manutentivi o degli investimenti di beni mobili;
- Collaborazione con gli uffici tecnici comunali, per le attività di **manutenzione straordinaria** relative agli immobili di proprietà dei Comuni, sede di servizi, affittati a soggetti privati accreditati.

Attività Commerciale

In merito all'attività di urbanizzazione di terreni siti a Cortile di Carpi si gestisce un centro di costo con piano dei conti separato, dedicato all'attività commerciale.

Il centro di costo segna un pareggio dato dalla differenza tra spesa annuale per manutenzioni e tasse, prevista in € 20.950, pari al contributo in conto esercizio del Comune di Carpi.

Progetto Home Care Premium

- gestione dello sportello sociale e coordinamento del progetto in continuità all'anno 2018;
- attività di rendicontazione all'INPS.
- Erogazione di servizi di trasporto a gestione diretta rivolta ad utenti HCP dei 4 Comuni del Distretto e prestazioni socioassistenziali rivolti ad utenti HCP del territorio di Novi di Modena
- Monitoraggio complessivo delle prestazioni erogate ad utenti iscritti nel progetto HCP del Distretto di Carpi.

Gestione dell'emergenza post-sisma su edifici di proprietà ASP

- Completamento dei collaudi tecnici ed amministrativi e trasmissione alla Struttura Commissariale per l'emergenza sisma 2012 della RER della rendicontazione

conclusiva dei lavori per la costruzione del Centro Diurno e Care Residence di Novi di Modena.

- Redazione delle relazioni Geologica e geotecnica nonché di prestazioni di verifica delle strutture murarie al fine di ottenere valutazione positiva del progetto di ripristino con miglioramento sismico e rifunzionalizzazione dell' edificio denominato Il Cantinone a Cortile di Carpi.

Patrimonio

L' anno 2019 vedrà l' approvazione di un Piano di gestione, conservazione, valorizzazione e utilizzo del patrimonio volto alla progressiva trasformazione del patrimonio inattivo e disponibile (non immediatamente destinato alla produzione di servizi istituzionali dell'Ente) in patrimonio attivo, cioè volto alla produzione di servizi alla persona. In particolare:

Casa di Via Molinari

L' edificio ad uso residenziale, per anni locato all'Azienda UsI di Modena (che lo gestiva come residenza per suore e infermieri provenienti da altri paesi dell'UE) ed oggi inutilizzato per la produzione di Servizi alla persona, necessita di opere rilevanti di manutenzione straordinaria.

Una ristrutturazione del suddetto immobile potrebbe prevedere la rifunzionalizzazione dell' edificio quale sede di un servizio alla persona (a titolo di esempio una Comunità per Minori o un Centro per Donne e Madri in difficoltà) secondo il fabbisogno rilevato dalla programmazione distrettuale Socio-sanitaria.

Edificio denominato "Cantinone" a Cortile di Carpi

Il fabbricato denominato il Cantinone sito a Cortile di Carpi, destinato a magazzino e residenze, oggi risulta gravemente lesionato dal sisma 2012 nella copertura e messo in sicurezza con un intervento provvisorio.

E' stato confermato il finanziamento di € 1.500.000 dal Piano delle opere pubbliche e dei beni culturali della Regione Emilia Romagna per il solo ripristino e consolidamento sismico della struttura.

L'immobile risulta oggi inutilizzato e rappresenta così patrimonio inattivo che si dovrà necessariamente convertire in "patrimonio attivo e produttivo" dell'Azienda: in tal caso il *Piano Aziendale per la gestione, conservazione, valorizzazione ed utilizzo* del proprio patrimonio dovrà prevedere la ristrutturazione finanziata dal contributo regionale e la riconversione dell'immobile per garantire una maggior risposta distrettuale relativa a :

- Servizi residenziali rivolti alla popolazione in condizioni di fragilità (Casa famiglia per minori, appartamenti protetti, appartamenti rivolti ad utenza disabile, ecc.);
- Locali ad uso commerciale per lo svolgimento di attività rivolte al territorio (es. farmacia, ambulatorio);

Il finanziamento della rifunzionalizzazione dell'edificio sarà integrato con:

- i proventi della vendita o della permuta di parte del patrimonio disponibile;
- capitale di terzi da acquisire tramite debito e contributo.

Lotti di terreno edificabili di Cortile

Ad oggi sono disponibili n. 7 lotti di terreno edificabile a Cortile di Carpi per un valore di € 1.558.130.

Secondo quanto prevedrà il Piano di gestione, conservazione, valorizzazione e utilizzo del patrimonio i lotti oggetto di attività commerciale saranno alternativamente venduti o ceduti in permuta per garantire la monetizzazione di parte delle risorse da impiegare per le opere di rifunzionalizzazione dell'edificio denominato Il Cantinone a Cortile di Carpi.

Per il raggiungimento degli obiettivi di cui sopra ASP dovrà adeguare le proprie risorse umane secondo le linee di indirizzo della Giunta dell'Unione delle Terre d'Argine di cui alla delibera n. 15 del 18/02/2015, aggiornate con delibera di Giunta dell'Unione Terre d'Argine n.73 del 04/07/2018, recepite nel seguente Piano triennale delle assunzioni 2018-2020:

N° POSTI	PROFILO	CATEGORIA	MODALITA' ASSUNZIONE ANNO 2018	MODALITA' ASSUNZIONE ANNO 2019	MODALITA' ASSUNZIONE ANNO 2020
1	Referente di Nucleo (RAA) a tempo pieno	C1	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito concorso		
1	Referente di Nucleo (RAA) a part-time (18/36)	C1	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito concorso		
1	Terapista della Riabilitazione (36/36)	D1	Assunzione a tempo determinato con lavoro somministrato	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito concorso in convenzione con altre ASP	
2	Infermiere Professionale	D1	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito concorso o graduatoria concorsuale		

3	Infermiere Professionale	D1	Assunzione a tempo determinato con lavoro somministrato	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito concorso o graduatoria concorsuale	
1	Terapista Occupazionale	D1	Assunzione a tempo determinato con lavoro somministrato	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito concorso o graduatoria concorsuale	
1	Manutentore/Autista (24/36)	B1	Assunzione a tempo determinato con lavoro somministrato	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito concorso o graduatoria concorsuale	
1	Istruttore Amministrativo Contabile	C1	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito concorso o graduatoria concorsuale		
1	Istruttore Amministrativo	C1	Assunzione a tempo determinato da graduatoria o somministrato	Assunzione a tempo determinato da graduatoria o somministrato	Assunzione a tempo determinato da graduatoria o somministrato

1	Assistente Sociale a tempo pieno (36/36)	D1	Assunzione a tempo determinato con lavoro somministrato	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito concorso o graduatoria concorsuale	
12	Operatore Socio Sanitario (di cui 4 per nuovo Centro Diurno a Novi di Modena e 8 per pensionamenti/licenziamenti)	B3	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito concorso condiviso con altre ASP		
2	Operatore Socio Sanitario (per sostituzione personale OSS in ferie CRA Ten. Marchi)	B3	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito mobilità o concorso		

Il piano del fabbisogno di personale 2019 – 2021 sarà aggiornato, per l'anno 2019, in funzione degli indirizzi del Socio Unico, UTDA, in relazione alle assunzioni già realizzate, alla programmazione dei nuovi servizi nonché alla riorganizzazione degli stessi.

In particolare si è tenuto conto:

- dell'assunzione di N. 7 OSS a tempo indeterminato, in sostituzione di personale e somministrato presso la CRA Ten. Marchi di Carpi entro aprile 2019;
- dell'assunzione tramite mobilità tra Enti di n. 2 OSS che saranno inseriti presso il Servizio CRA Ten. Marchi in sostituzione di personale cessato entro giugno;
- dell'assunzione, a seguito concorso pubblico, a tempo indeterminato di una figura di Assistente Sociale a fine anno;
- dell'assunzione, a seguito concorso pubblico, a tempo indeterminato di una figura di Terapista della riabilitazione a fine anno;
- Infine si è tenuto conto del previsto **rinnovo contrattuale relativo al nuovo CCNL** che interessa sia la parte economica che quella giuridica.

In considerazione delle assunzioni di cui al suddetto piano, si prevede pertanto un sensibile incremento di spesa del personale di ruolo e della conseguente riduzione della spesa del personale somministrato.

3.B) CONSEQUENTE INDIVIDUAZIONE DEI RESPONSABILI DELLE RISORSE ASSEGNATE

La struttura organizzativa dell'ASP Terre d'Argine prevede un'articolazione su tre principali Aree Funzionali:

- Area Amministrativa
- Area Anziani
- Area Disabili

Per ciascuna delle suddette Aree Funzionali è previsto che si identifichino le risorse necessarie al perseguimento degli obiettivi di funzione.