

Bilancio annuale economico **preventivo 2020**

(delibera dell'Assemblea n. 1/1 del 26/02/2020)

Indice

1) RELAZIONE ILLUSTRATIVA, OBIETTIVI E RISORSE ASSEGNATE	3
PREMESSA E CONTESTO	3
GESTIONE DIRETTA SERVIZI SOCIOSANITARI	4
GESTIONE DELLE ATTIVITA' DI SUBCOMMITTENZA	5
GESTIONE DELLE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE ISTITUZIONALI	8
GESTIONE DELLE RISORSE UMANE.....	9
GESTIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO	12
I SERVIZI.....	15
2) CONTO ECONOMICO PREVENTIVO	18
3) DOCUMENTO DI BUDGET.....	21
3.A) METODI DI RILEVAZIONE ADOTTATI PER LE PREVISIONI	37
3.B) CONSEGUENTE INDIVIDUAZIONE DEI RESPONSABILI DELLE RISORSE ASSEGNATE	41

PREMESSA E CONTESTO

La gestione 2020 è subordinata alla scadenza del “contratto di servizio”, stipulato da ASP con l'Unione delle Terre D' Argine, il Comune di Carpi, Il Comune di Soliera, Il Comune di Campogalliano con decorrenza 01.07.2016 e scadenza 31.12.2019, prorogato sino al 30/04/2020.

In previsione della suddetta scadenza è in fase di elaborazione una proposta di Contratto di Servizio tra Unione Terre d' Argine ed ASP Terre d' Argine valevole per il periodo 01.05.2020 – 31.12.2024 :in seno al nuovo contratto di servizio sarà infatti ridefinito il perimetro delle attività istituzionali 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.

L'anno 2020 è caratterizzato da alcune significative variazioni dei servizi, in particolare :

- il **Care Residence** (n. 14 appartamenti attigui al Centro Diurno) trova piena funzionalità ricettiva grazie all'innovatività della soluzione proposta, che è in grado di integrare la rete dei servizi e delle strutture a disposizione della popolazione fragile del territorio. Ha infatti suscitato un importante interesse che ha portato il servizio alla piena occupazione nel corso dell'anno 2019. L'annualità 2020 rappresenta così il primo esercizio “a regime”;
- inaugurazione della nuova Casa Residenza per Anziani “Cortenova” privata accreditata ad ospitare n. 75 posti (60 contrattualizzati e 15 privati) di cui 39 per i soli utenti novesi che potranno rientrare nel loro territorio dopo il sisma 2012 e n. 21 posti per utenti del Distretto che potranno rientrare da posti extra Distrettuali.
- **Case Residenze Anziani - Standard qualitativi** : nel corso della gestione 2019 sono stati ancora mantenuti standard qualitativi extra (maggior presenza di personale) rispetto a quelli previsti dalla normativa regionale in materia di accreditamento. La programmazione 2020, che prevede un riallineamento ai parametri regionali a far tempo dal 01.07.2020 , comporterà una riorganizzazione interna di ciascun servizio di CRA accreditata che fino ad ora ha beneficiato del suddetto extra standard.

GESTIONE DIRETTA SERVIZI SOCIOSANITARI

Il Centro Temporaneo per l' Emergenza Abitativa "Ex carretti" , a valenza distrettuale, vedrà nel corso dell' anno 2020 l' attuazione di migliorie gestionali necessarie ad accogliere una tipologia di utenza problematica : risulta altresì necessario adottare, dopo confronto con l' Unione Terre d' Argine, un regolamento interno di Servizio al fine di circoscrivere la tipologia d' utenza idonea al Servizio ed individuare le regole di comportamento alle quali tale utenza dovrà attenersi.

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 sostenuto grazie alla contribuzione del Fondo per la Non Autosufficienza a copertura dei costi fiscali (IRAP) delle ASP, cesserà nel corso dell'anno 2020 a seguito del riassorbimento del contributo stesso sul servizio di CRA a cui era originariamente destinato.

Il Servizio di Portierato, che nel corso dell'anno 2020 ha assunto una dimensione distrettuale, caratterizzata da prestazioni socio-assistenziali e socio-educative, registrando un incremento di prestazioni sempre più numerose, vedrà, per l'anno 2020, il mantenimento degli standard raggiunti nel corso dell' anno 2019 non prevedendo ulteriori incrementi.

Il CDA distrettuale dedicato alle demenze De Amicis otterrà, nel corso del 2020, il pieno riconoscimento economico di Cda Demenze ai sensi della DGR 273/2016 e il rimborso a seguito dell' inserimento della figura più qualificante di Terapista Occupazionale al posto della figura di Animatore/Educatore.

Riorganizzazione dei Percorsi Socio-Sanitari – assistente Sociale PUASS: anche per l' anno 2020 è prevista la collaborazione di ASP al progetto mettendo a disposizione una propria dipendente con il profilo di Assistente Sociale per n. ore 25 settimanali : è previsto il rimborso della spesa sostenuta, per quanto possibile, da Fondo regionale per la Non Autosufficienza o dall' Unione Terre d' Argine.

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.

In ottemperanza al Contratto di Servizio tra ASP e Unione Terre d'Argine che sarà stipulato a valere per il quinquennio 2020-2025, 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 e secondo lo Statuto di ASP approvato con determinazione Giunta regionale n° 1352 del 19 settembre 2017, per l'anno 2020, si prevede 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.

Si prevede anche per il 2020 la gestione delle seguenti attività:

- 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 sub committente 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.

Progetto Home Care Premium

- gestione dello sportello sociale e coordinamento del progetto in continuità con l'anno 2019;
- 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 DELLE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE ISTITUZIONALI

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.

In corso d'anno 2020, si adotteranno gli atti per l'avvio e la gestione di nuove procedure di gara in previsione della scadenza dei seguenti appalti: ristorazione, tesoreria, pulizie, presidi per incontinenza, sistemi informativi, cancelleria, manutenzione estintori, ed altri di minore entità.

Nel corso dell'anno 2020 verrà definita, in accordo con gli Uffici preposti dell'Unione delle Terre d' Argine:

- il nuovo Contratto di Servizio tra Unione Terre d' Argine ed ASP Terre d' Argine valido per il periodo 01.05.2020 - 31.12.2022;
- ciascun nuovo singolo Contratti di Servizio per ciascun Soggetto Gestore Accreditato nel Distretto delle Terre d'Argine;
- l'avvio del sistema di rendicontazione SIUSS;
- l'integrazione della "procedura insoluti" finalizzata al monitoraggio e al contenimento delle rette utenti insolute. Si prevede il coinvolgimento dei soggetti gestori dei Servizi e dei Servizi Sociali dell'Unione su 3 livelli. Ad un primo livello, con l'UTDA si coopererà nella fase di accesso al Servizio (con le valutazioni dovute in merito alla solvibilità dell'utente). Ad un secondo livello si prevede il contenimento delle morosità con un sistema di monitoraggio e sollecitazioni trimestrali e trasmissione della rendicontazione delle posizioni insolute ai singoli responsabili dei casi. Al terzo livello, la riscossione coattiva è affidata all'ufficio tributi dell'UTDA, in applicazione degli istituti previsti dalla normativa vigente.

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, pari al contributo in conto esercizio del Comune di Carpi.

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 ha espletato diversi concorsi per l'assunzione a tempo indeterminato di OSS, Infermieri, Fisioterapista e Assistente Sociale. E' in fase di predisposizione il nuovo Piano annuale e triennale delle assunzioni che terrà conto degli indirizzi espressi nel redigendo contratto di servizio tra Unione ed ASP.

Anche nel corso dell'anno 2020 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.

Per il raggiungimento degli obiettivi di cui sopra ASP dovrà adeguare le proprie risorse umane secondo le linee di indirizzo impartite dall'Assemblea con delibera n.1/2 del 10.04.2019 ad oggetto: "Atto di indirizzo in merito al Fabbisogno di Personale di ASP Terre d'Argine – Triennio 2019-2021", recepite nel seguente Piano del fabbisogno di personale 2019-2021:

N° POSTI	PROFILO	CATEGORIA	MODALITA' ASSUNZIONE ANNO 2019	MODALITA' ASSUNZIONE ANNO 2020	MODALITA' ASSUNZIONE ANNO 2021	NOTE
1	Referente di Nucleo (RAA) a tempo pieno	C1	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato previa verifica interna di presenza di personale a tempo indeterminato a part-time di ugual profilo interessato al tempo pieno			
1	Fisioterapista (36/36)	D1	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito concorso			
2	Infermiere Professionale	D1	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito mobilità			
2	Infermiere Professionale	D1	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito concorso			
N°	PROFILO	CATEGORIA	MODALITA' ASSUNZIONE	MODALITA'	MODALITA'	NOTE

POSTI			ANNO 2019	ASSUNZIONE ANNO 2020	ASSUNZIONE ANNO 2021	
1	Manutentore/Autista (24/36)	B1	Assunzione con contratto di lavoro a tempo determinato	Assunzione con contratto di lavoro a tempo determinato	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito concorso	
1	Istruttore Amministrativo Contabile	C1	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito concorso o graduatoria concorsuale			
1	Assistente Sociale (36/36) PUASS - HCP	D1	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito concorso			
5	Operatore Socio Sanitario (di cui 1 per ADI a Novi di Modena, 1 per Portierato e 3 per sostituzione assenze personale in ruolo)	B3	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito concorso condiviso con altre ASP			
1	Animatore (CDA Il Carpine e CDA R. Rossi)	C1	Assunzione con contratto di lavoro a tempo determinato	Assunzione con contratto di lavoro a tempo determinato	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito concorso	
1	Educatore (36/36) (CDA De Amicis, ex Carretti , Portierato)	D1	Assunzione con contratto di lavoro a tempo determinato	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito concorso		

Il piano del fabbisogno di personale 2019 – 2021 sarà aggiornato, per l'anno 2020, 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 considerazione delle assunzioni di cui al suddetto piano, si prevede pertanto un incremento di spesa del personale di ruolo e la conseguente riduzione della spesa del personale somministrato.

GESTIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO

L' anno 2020 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:

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;
- presentare la rendicontazione regionale alla Struttura Regionale del Commissario Tecnico per la Ricostruzione post sisma 2012, dovuta per i lavori ultimati 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.;
- 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 procedere, al fine di realizzare il ripristino con miglioramento sismico e rifunionalizzazione dell' edificio denominato Il Cantinone a

Cortile di Carpi, con la valutazione geologica e delle malte murarie al fine di ripresentare il progetto di rifunzionalizzazione dell'immobile.

- valutare un diverso utilizzo, conforme agli obiettivi statutari dell'Ente, del fabbricato di Via Molinari.

Con riferimento alle manutenzioni straordinarie del patrimonio immobiliare di proprietà delle Amministrazioni comunali messo a disposizione di soggetti gestori privati di servizi socio sanitari accreditati, in applicazione di quanto sarà disciplinato dai singoli Contratti di Servizio, per quanto attiene alle manutenzioni straordinarie, a seguito del monitoraggio del fabbisogno da effettuarsi con i tecnici referenti delle Amministrazioni Comunali, ASP 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.

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. E' utilizzato da parte di ASP come magazzino.

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 € 1.512.000 dal Piano delle opere pubbliche e dei beni culturali della Regione Emilia Romagna per il solo ripristino e consolidamento sismico della struttura.

Occorrerà predisporre le relazioni Geologica e geotecnica nonché di prestazioni di verifica delle malte murarie al fine di ottenere valutazione positiva del progetto di ripristino.

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;
- contributo della Fondazione Cassa di Risparmio di Carpi.

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 in parte 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.

I SERVIZI

Si rappresenta di seguito l'elenco dei servizi da erogare nell'anno 2020 e la forma di gestione degli stessi:

❖ ANZIANI

➤ RESIDENZIALI

▪ GESTIONE DIRETTA

- ◆ CASA RESIDENZA TEN. L. MARCHI
- ◆ CARE RESIDENCE DI NOVI DI MODENA

▪ SUBCOMMITTENZA

- CASA RESIDENZA IL CARPINE
- CASA RESIDENZA IL QUADRIFOGLIO
- CASA RESIDENZA S. PERTINI
- POSTI RESIDENZIALI ANZIANI EXTRA DISTRETTUALI
- CASA RESIDENZA O.FOCHERINI E. MARCHESI
- CASA RESIDENZA CORTENOVA

➤ SEMIRESIDENZIALI

▪ GESTIONE DIRETTA

- CENTRO DIURNO IL CARPINE
- CENTRO DIURNO BORGOFORTINO
- CENTRO DIURNO DE AMICIS
- CENTRO DIURNO ROSSI

▪ SUBCOMMITTENZA

- CENTRO DIURNO S.PERTINI

➤ **SERVIZI A SUPPORTO DELLA DOMICILARITA'**

▪ SERVIZI NON SOGGETTI AD ACCREDITAMENTO GESTIONE DIRETTA

- SERVIZIO PASTI A DOMICILIO – NOVI
- SERVIZIO DI TELESOCCORSO- DISTRETTUALE
- 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
- POSTI RESIDENZIALI DISABILI EXTRA DISTRETTUALI
- CENTRO SOCIO RIABILITATIVO RESIDENZIALE PER DISABILI S. ERMANNO

➤ **SEMIRESIDENZIALI**

▪ SUBCOMMITTENZA

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

SERVIZI NON SOGGETTI AD ACCREDITAMENTO

- ◆ PROGETTO MATEMAGICA (CARPI, NOVI e SOLIERA)

❖ **ADULTI**

- SERVIZI NON SOGGETTI AD ACCREDITAMENTO GESTIONE DIRETTA
 - CENTRO RESIDENZIALE TEMPORANEO PER FRAGILI “EX-CARRETTI”
 - PUASS – “RIORGANIZZAZIONE DEI PERCORSI SOCIO-SANITARI NEL DISTRETTO DI CARPI”

❖ **MINORI**

- SERVIZI NON SOGGETTI AD ACCREDITAMENTO – SUBCOMMITTENZA
 - 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 2020 ANNUALE	BUDGET 2019 ANNUALE	DELTA	DELTA %
VALORE DELLA PRODUZIONE	20.167.396	19.949.336	218.060	1,09%
RICAVI DA ATT. PER SERV. ALLA PERS.	16.564.265	16.100.506	463.759	2,88%
rette	7.200.462	7.249.867	49.405	-0,68%
oneri a rilievo sanitario	8.851.893	8.444.275	407.618	4,83%
concorsi rimborsi e recuperi da att.	442.014	406.365	35.650	8,77%
altri ricavi	69.896	-	69.896	0,00%
COSTI CAPITALIZZATI	353.261	325.068	28.193	8,67%
incrementi di imm. per lavori inter.	-	-	-	0,00%
quota per utilizzo contr. in c/cap.	353.261	325.068	28.193	8,67%
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	0,00%
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	738.168	865.164	126.996	-14,68%
da utilizzo del patrimonio	601.055	624.271	23.216	-3,72%
concorsi rimborsi e rec. x att. div.	137.113	240.893	103.780	-43,08%
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	2.511.702	2.658.598	146.896	-5,53%
contr. dai Comuni dell'ambito distr.	2.426.392	2.528.458	102.067	-4,04%
contributi dall'Azienda Sanitaria	22.673	-	22.673	0,00%
ontributi dallo Stato e da altri Enti	62.638	130.024	67.387	-51,83%
altri contributi da privati	-	116	116	-100,00%
COSTI DELLA PRODUZIONE	19.958.569	19.742.009	216.560	1,10%
ACQUISTI BENI	112.307	121.302	8.995	-7,42%
beni socio - sanitari	82.971	88.813	5.841	-6,58%
beni tecnico - economali	29.335	32.489	3.154	-9,71%
ACQUISTI DI SERVIZI	15.450.529	15.194.702	255.827	1,68%
per gest. attività socio-san.	13.890.598	13.612.350	278.248	2,04%
servizi esternalizzati	805.930	803.191	2.738	0,34%
trasporti	238.397	232.131	6.266	2,70%
consulenze socio sanitarie e ass.	32.217	29.809	2.407	8,08%

altre consulenze	63.220	58.107	5.112	8,80%
DESCRIZIONE CONTO	BUDGET 2020 ANNUALE	BUDGET 2019 ANNUALE	DELTA	DELTA %
lavoro inter. e altre forme di coll.	30.347	33.326	- 2.980	-8,94%
utenze	203.823	237.615	- 33.791	-14,22%
manutenzioni e riparazioni ordinarie	68.080	72.123	- 4.043	-5,61%
costi per organi Istituzionali	36.575	31.005	5.571	17,97%
assicurazioni	35.499	30.710	4.789	15,60%
altri servizi	45.843	54.334	- 8.491	-15,63%
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	39.179	46.154	- 6.975	-15,11%
affitti	11.022	11.002	20	0,18%
canoni di locazione finanziaria	-	-	-	0,00%
service	28.157	35.152	- 6.995	-19,90%
PER IL PERSONALE	3.605.826	3.618.540	- 12.714	-0,35%
salari e stipendi	1.977.808	2.061.310	- 83.502	-4,05%
oneri sociali	526.167	539.891	- 13.723	-2,54%
trattamento di fine rapporto	-	-	-	0,00%
altri costi	1.101.851	1.017.339	84.512	8,31%
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	392.972	363.833	29.139	8,01%
ammortamenti delle imm. immateriali	24.508	23.741	766	3,23%
ammortamenti delle immobilizz. mat.	368.464	340.091	28.373	8,34%
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	240.069	240.071	- 2	0,00%
ALTRI ACCANTONAMENTI	53.406	99.545	- 46.139	-46,35%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	64.282	57.863	6.419	11,09%
costi amministrativi	12.399	6.953	5.446	78,32%
imposte non sul reddito	18.712	18.792	- 80	-0,43%
tasse	25.538	25.478	60	0,24%
altri oneri diversi	7.632	6.639	993	14,95%
minusvalenze ordinarie	-	-	-	0,00%
sopravvenienze passive ed insuss.	-	-	-	0,00%
contr. erogati ad aziende non-profit	-	-	-	0,00%

DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	208.827	207.327	1.500	0,72%
DESCRIZIONE CONTO	BUDGET 2020 ANNUALE	BUDGET 2019 ANNUALE	DELTA	DELTA %
PROVENTI E ONERI FINANZIARI			-	0,00%
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	-	-	-	0,00%
in società partecipate	-	-	-	0,00%
da altri soggetti	-	-	-	0,00%
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	24	15	9	61,85%
interessi att. su titoli dell'attivo	-	-	-	0,00%
interessi attivi bancari e post.	24	15	9	61,85%
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%
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	206.523	205.016	1.506	0,73%
ires	2.329	2.326	3	0,14%
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	0	0	0	0,00%

3) DOCUMENTO DI BUDGET

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

RETTE	7.200.462
ONERI	8.851.893
ALTRI RICAVI	1.688.650
CONTRIBUTI	2.426.392
COSTO SERVIZIO	-20.167.396
<i>ACQUISTI BENI</i>	<i>-112.307</i>
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	<i>-15.450.529</i>
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	<i>-39.179</i>
<i>PER IL PERSONALE</i>	<i>-3.605.826</i>
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	<i>-392.972</i>
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	<i>-</i>
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	<i>-240.069</i>
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	<i>-53.406</i>
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	<i>-64.282</i>
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	<i>24</i>
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	<i>-208.852</i>

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	10-10-10-80 - CARPI - ANZIANI - CASA PROTETTA - S.PERTINI CARPI
RETTE	981.733	991.983	1.336.211	364.128	148.665	172.522	15.960
ONERI	949.881	1.121.834	1.025.995	274.045	118.393	134.677	13.358
ALTRI RICAVI	456.746	179.299	229.787	4.031	2.868	2.150	0
COSTO SERVIZIO	-2.799.370	-2.325.643	-2.615.048	-690.279	-308.270	-315.260	-31.569
<i>ACQUISTI BENI</i>	-83.438	-424	-771	-125	-125	0	0
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	-666.030	-2.209.687	-2.461.007	-659.485	-285.533	-312.198	-31.569
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-11.286	-2.958	-5.383	-875	-875	0	0
<i>PER IL PERSONALE</i>	-1.699.803	-63.698	-114.606	-18.945	-18.945	-599	0
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	-181.595	-2.028	-4.193	-433	-433	0	0
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	-19.348	-41.010	-18.521	-8.681	-624	-2.116	0
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-25.585	-253	-423	-78	-78	-16	0
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	-20.105	-1.532	-2.788	-453	-453	-331	0
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	4	3	5	1	1	0	0
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	-92.185	-4.055	-7.361	-1.203	-1.203	0	0
CONTRIBUTI	411.010	32.527	23.055	48.075	38.344	5.911	2.251

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
RETTE	115.683	144.281	109.571	207.622	68.383	4.000
ONERI	138.207	131.614	170.252	545.333	16.488	945
ALTRI RICAVI	18.228	12.070	31.104	8.112	0	0
COSTO SERVIZIO	-442.345	-410.512	-345.946	-1.017.791	-97.599	-13.384
ACQUISTI BENI	-1.334	-1.873	-3.391	-287	0	0
ACQUISTI DI SERVIZI	-106.197	-97.538	-82.944	-951.099	-83.380	-12.321
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-912	-1.701	-1.257	-2.003	0	0
PER IL PERSONALE	-271.378	-252.574	-234.336	-43.355	0	-853
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-8.620	-1.797	-1.717	-992	0	0
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	-	-	-
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	-35.716	-35.716	0	-16.089	-14.220	-156
ALTRI ACCANTONAMENTI	-913	-1.003	-759	-179	0	-2
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-1.849	-2.255	-2.992	-1.037	0	0
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	1	1	1	2	0	0
IMPOSTE SUL REDDITO	-15.427	-16.055	-18.552	-2.752	0	-52
CONTRIBUTI	170.227	122.548	35.020	256.725	12.729	8.439

PIANO DEI CONTI	10-10-70-01 - CARPI - ANZIANI - ALTRI SERVIZI - Portierato Sociale	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'ERMANNO CAR	10-20-01-48 - CARPI - DISABILI - RESIDENZIALI - FUORI DISTRETTO
RETTE	0	770	0	114.543	21.325	14.806
ONERI	0	0	0	571.991	133.867	79.484
ALTRI RICAVI	15.825	0	15.395	31.778	1.395	0
COSTO SERVIZIO	-56.644	-42.747	-18.474	-813.104	-176.517	-104.035
<i>ACQUISTI BENI</i>	-1.862	-471	0	0	0	0
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	-722	-18.112	-477	-811.705	-176.517	-104.035
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-1.403	0	0	0	0	0
<i>PER IL PERSONALE</i>	-50.092	-21.870	-17.100	0	0	0
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	-14	-228	0	-1.399	0	0
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	0	0	0	0	0	0
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-45	-23	0	0	0	0
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	-24	-1.178	0	0	0	0
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	0	0	0	0	0	0
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	-2.481	-865	-897	0	0	0
CONTRIBUTI	40.819	41.977	3.079	94.792	19.930	9.745

PIANO DEI CONTI	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	10-20-48-01 - CARPI - DISABILI - SEMI-RESIDENZIALI - BELCHITE	10-20-48-48 - CARPI - DISABILI - SEMI-RESIDENZIALI - EMMANUEL
RETTE	6.515	0	0	7.174	33.833	22.018
ONERI	123.567	56.882	0	0	461.644	252.394
ALTRI RICAVI	34.650	0	26.216	0	14.442	698
COSTO SERVIZIO	-164.751	-89.807	-94.273	-28.255	-618.840	-357.363
<i>ACQUISTI BENI</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	<i>-164.751</i>	<i>-89.807</i>	<i>-93.852</i>	<i>-28.255</i>	<i>-617.275</i>	<i>-354.830</i>
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>PER IL PERSONALE</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-1.566</i>	<i>-2.533</i>
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-420</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
CONTRIBUTI	19	32.925	68.056	21.081	108.920	82.254

PIANO DEI CONTI	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	13.885	2.758	0	0	4.898.370
ONERI	157.857	0	0	0	6.478.706
ALTRI RICAVI	6.579	44.821	5.026	0	1.141.220
COSTO SERVIZIO	-218.092	-48.890	-10.147	-13.168	-14.268.125
ACQUISTI BENI	0	0	0	0	-94.102
ACQUISTI DI SERVIZI	-218.092	-48.890	-351	-1.292	-10.687.951
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	0	0	0	0	-28.655
PER IL PERSONALE	0	0	0	0	-2.808.157
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	0	0	-2.188	0	-205.636
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	-	0
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	0	0	0	0	-196.294
ALTRI ACCANTONAMENTI	0	0	0	0	-29.356
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	0	0	-7.609	-11.779	-54.385
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0	0	0	0	17
IMPOSTE SUL REDDITO	0	0	0	-97	-163.607
CONTRIBUTI	39.771	1.311	5.121	13.168	1.749.829

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	20-10-10-80 - NOVI - ANZIANI - CASA PROTETTA - VILLA RICHELDI
RETTE	0	75.394	36.537	116.709	93.266	271.732	80.385
ONERI	0	66.341	27.528	96.302	83.373	198.123	91.482
ALTRI RICAVI	8.780	30.657	382	898	0	3.491	0
COSTO SERVIZIO	-83.969	-186.049	-67.523	-231.447	-197.034	-477.187	-191.030
<i>ACQUISTI BENI</i>	-384	-5.748	0	0	0	0	0
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	-16.429	-40.433	-65.415	-228.561	-197.034	-470.634	-191.030
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-2.680	-485	0	0	0	0	0
<i>PER IL PERSONALE</i>	-57.895	-115.255	-310	-1.300	0	0	0
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	-1.327	-12.456	-14	-139	0	0	0
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	0	-1.445	-1.764	-1.370	0	-6.553	0
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-185	-2.298	-11	-41	0	0	0
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	-1.388	-1.877	0	0	0	0	0
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	2	0	0	0	0	0	0
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	-3.683	-6.053	-9	-35	0	0	0
CONTRIBUTI	75.189	13.657	3.076	17.538	20.395	3.841	19.163

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 - TELESOCOCCORSO	20-10-40-50 - NOVI - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - DA CASA AL CIRCOLO
RETTE	86.037	115.402	14.919	31.475	24.636	172	0
ONERI	0	70.980	15.481	823	67.157	0	0
ALTRI RICAVI	92.276	74.870	2.645	0	1.254	0	0
COSTO SERVIZIO	-159.734	-394.937	-41.939	-38.910	-152.473	-1.890	-3.549
<i>ACQUISTI BENI</i>	-662	-7.535	-307	0	-1.318	0	0
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	-30.467	-105.365	-6.702	-33.895	-11.831	-983	-97
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-34	-448	-32	0	-386	0	0
<i>PER IL PERSONALE</i>	-15.606	-195.157	-32.629	-3.581	-129.012	-853	-3.288
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	-92.665	-69.000	-166	-271	-2.885	0	0
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	0	-1.000	0	-1.063	-427	0	0
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-19.000	-1.318	-142	-4	-293	-2	0
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	-989	-1.588	-237	0	-269	0	0
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	-312	-13.527	-1.724	-97	-6.053	-52	-165
CONTRIBUTI	-18.579	133.685	8.894	6.612	59.426	1.718	3.549

PIANO DEI CONTI	20-10-40-60 - NOVI - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - PORTIERATO NOVI	20-10-40-70 - NOVI - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - PUAS NOVI	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	TOT NOVI
RETTE	0	0	13.710	7.078	3.037	3.943	974.432
ONERI	0	0	77.356	28.039	53.154	41.512	917.653
ALTRI RICAVI	2.757	2.682	744	0	0	0	221.436
COSTO SERVIZIO	-9.869	-3.219	-104.873	-37.393	-67.842	-57.904	-2.508.771
ACQUISTI BENI	-324	0	0	0	0	0	-16.278
ACQUISTI DI SERVIZI	-126	-83	-102.238	-37.393	-66.501	-57.904	-1.663.122
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-244	0	0	0	0	0	-4.309
PER IL PERSONALE	-8.727	-2.979	0	0	0	0	-566.591
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-2	0	0	0	0	0	-178.925
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	-	-	-	0
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	0	0	-2.635	0	-1.340	0	-17.598
ALTRI ACCANTONAMENTI	-8	0	0	0	0	0	-23.300
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-4	0	0	0	0	0	-6.352
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0	0	0	0	0	0	3
IMPOSTE SUL REDDITO	-432	-156	0	0	0	0	-32.298
CONTRIBUTI	7.112	537	13.064	2.275	11.650	12.449	395.250

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
RETTE	704.478	15.854	90.966	18.637	22.096	7.096
ONERI	539.942	13.570	80.785	22.609	52.047	2.444
ALTRI RICAVI	124.813	23	13.232	4.322	956	0
COSTO SERVIZIO	-1.370.731	-31.724	-200.127	-72.604	-95.271	-17.144
<i>ACQUISTI BENI</i>	-390	0	-95	-501	-42	0
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	-1.291.029	-31.396	-183.372	-11.373	-87.136	-16.441
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-2.720	0	-663	-53	-292	0
<i>PER IL PERSONALE</i>	-58.773	-100	-14.355	-56.800	-6.386	0
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	-4.890	0	-328	-194	-145	0
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	-7.544	-186	0	0	-674	-703
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-242	-3	-60	-187	-42	0
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	-1.409	-39	-343	-387	-151	0
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	2	0	1	0	0	0
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	-3.737	0	-911	-3.109	-404	0
CONTRIBUTI	1.498	2.276	15.145	27.036	20.172	7.604

PIANO DEI CONTI	30-01-21-30 - SOLIERA - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - TELESOCCORSO	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	30-20-48-01 - SOLIERA - DISABILI - SEMI- RESIDENZIALI - BELCHITE
RETTE	358	0	0	6.370	5.626	4.314
ONERI	355	0	0	54.199	48.076	51.953
ALTRI RICAVI	0	3.023	2.941	0	0	0
COSTO SERVIZIO	-1.580	-10.820	-3.529	-80.200	-64.104	-74.052
<i>ACQUISTI BENI</i>	<i>0</i>	<i>-356</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	<i>-674</i>	<i>-138</i>	<i>-91</i>	<i>-80.200</i>	<i>-64.104</i>	<i>-74.052</i>
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	<i>0</i>	<i>-268</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>PER IL PERSONALE</i>	<i>-853</i>	<i>-9.568</i>	<i>-3.266</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	<i>0</i>	<i>-3</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	<i>-2</i>	<i>-9</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	<i>0</i>	<i>-5</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	<i>-52</i>	<i>-474</i>	<i>-171</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
CONTRIBUTI	868	7.797	588	19.630	10.402	17.786

PIANO DEI CONTI	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	5.982	2.115	0	883.892
ONERI	95.623	24.425	0	986.028
ALTRI RICAVI	0	419	5.204	154.931
COSTO SERVIZIO	-135.934	-35.563	-5.204	-2.198.586
<i>ACQUISTI BENI</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-1.383</i>
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	<i>-135.934</i>	<i>-34.989</i>	<i>-5.204</i>	<i>-2.016.132</i>
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-3.996</i>
<i>PER IL PERSONALE</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-150.102</i>
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-5.560</i>
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>-</i>	<i>0</i>
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	<i>0</i>	<i>-574</i>	<i>0</i>	<i>-9.681</i>
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-543</i>
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-2.334</i>
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>3</i>
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-8.858</i>
CONTRIBUTI	34.329	8.605	0	173.736

Comune di Campogalliano

PIANO DEI CONTI	40-61-01-01 - CAMPOGALLIANO - ANZIANI - CASA PROTETTA - S.PERTINI	40-61-01-02 - CAMPOGALLIANO - ANZIANI - CASA PROTETTA - CRA FOCHERINI CAMPO	40-61-11-01 - CAMPOGALLIANO - ANZIANI - CENTRO DIURNO - S.PERTINI	40-61-11-02 - CAMPOGALLIANO - ANZIANI - CENTRO DIURNO - DE AMICIS - CAMPO	40-20-01-03 - CAMPOGALLIANO - DISABILI - RESIDENZIALI - CRD SANT'ERMANNO CAM	40-20-48-48 - CAMPOGALLIANO - DISABILI - SEMI- RESIDENZIALI - EMMANUEL	40-20-95-48 - CAMPOGALLIANO - DISABILI - ADI - ADI MINORI CAMPO
RETTE	294.693	47.822	47.978	0	907	5.712	0
ONERI	241.587	41.490	40.612	0	5.186	71.719	0
ALTRI RICAVI	59.145	154	7.526	0	0	0	2.701
COSTO SERVIZIO	-626.448	-97.924	-102.043	-609	-6.914	-103.630	-2.701
<i>ACQUISTI BENI</i>	-218	0	-57	0	0	0	0
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	-579.284	-96.299	-91.542	0	-6.914	-103.290	-2.701
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-1.519	0	-400	0	0	0	0
<i>PER IL PERSONALE</i>	-32.531	-342	-8.646	-593	0	0	0
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	-2.555	0	-198	0	0	0	0
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	-7.346	-1.256	-409	0	0	-340	0
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-124	-9	-35	-16	0	0	0
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	-786	-19	-207	0	0	0	0
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	1	0	0	0	0	0	0
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	-2.087	0	-549	0	0	0	0
CONTRIBUTI	31.023	8.458	5.927	609	821	26.199	0

PIANO DEI CONTI							TOT
	40-61-21-01 - CAMPOGALLIANO - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - ADI	40-61-21-11 - CAMPOGALLIANO - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - PASTI DOMICILIARI	40-61-21-30 - CAMPOGALLIANO - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - TELESOCCORSO	40-61-21-50 - CAMPOGALLIANO - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - PORTIERATO CAMPO	40-61-21-60 - CAMPOGALLIANO - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - PUAS CAMPO	40-70-00-00 - CAMPOGALLIANO - EX CARRETTI CAMPO	CAMPOGALLIANO
RETTE	31.294	15.285	0	0	0	77	443.768
ONERI	63.451	5.461	0	0	0	0	469.506
ALTRI RICAVI	492	0	0	1.701	1.655	0	73.375
COSTO SERVIZIO	-116.157	-23.360	-2.091	-6.090	-1.986	-4.275	-1.094.227
ACQUISTI BENI	-22	0	0	-200	0	-47	-544
ACQUISTI DI SERVIZI	-106.792	-21.793	-1.184	-78	-51	-1.811	-1.011.738
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-150	0	0	-151	0	0	-2.219
PER IL PERSONALE	-3.244	0	-853	-5.385	-1.838	-2.188	-55.620
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-74	0	0	-1	0	-23	-2.851
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	-	-	-	0
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	-5.578	-1.567	0	0	0	0	-16.496
ALTRI ACCANTONAMENTI	-13	0	-2	-5	0	-2	-207
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-78	0	0	-3	0	-118	-1.211
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0	0	0	0	0	0	2
IMPOSTE SUL REDDITO	-206	0	-52	-267	-96	-87	-3.343
CONTRIBUTI	20.920	2.613	2.091	4.389	331	4.198	107.578

Centri di costo distrettuali

PIANO DEI CONTI	50-03-01-00 - UNIONE TERRE D'ARGIN - MINORI - PIPPI	75-00-00-00 - PROGETTO INPDAP
RETTE	0	0
ONERI	0	0
ALTRI RICAVI	5.642	86.836
COSTO SERVIZIO	-5.642	-86.836
<i>ACQUISTI BENI</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	<i>-5.642</i>	<i>-65.943</i>
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>PER IL PERSONALE</i>	<i>0</i>	<i>-20.148</i>
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	<i>-</i>	<i>-</i>
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	<i>0</i>	<i>-745</i>
CONTRIBUTI	0	0

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 2020 sono elencate come di seguito:

PIANO DEI CONTI	70-00-00-00 - GESTIONE ENTE	71-00-00-00 - SUBCOMMITTENZA
RETTE	0	0
ONERI	0	0
ALTRI RICAVI	92.810	0
CONTRIBUTI	484.754	257.314
COSTO SERVIZIO	-577.563	-257.314
<i>ACQUISTI BENI</i>	-4.060	0
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	-168.480	403
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-28.333	0
<i>PER IL PERSONALE</i>	-325.486	-242.407
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	-13.815	0
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	0	0
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-772	-579
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	-14.672	0
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	24	0
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	-21.970	-14.731

3.A) METODI DI RILEVAZIONE ADOTTATI PER LE PREVISIONI

Il presente documento è stato formulato in base ai dati di preconsuntivo elaborati in corso d'anno 2019 variati, integrati e rettificati secondo i seguenti criteri:

- si considerano **le quote di partecipazione determinate dalla vigente convenzione tra i Comuni dell'Unione** al fine di ripartizione delle componenti di costi indiretti;
- Per la stima dei **ricavi da servizi alla persona** si è tenuto conto degli effetti dovuti al regolamento tariffario introdotto pienamente già dal 2017. Inoltre si considera la consistenza dei posti di ospitalità residenziale così come ripristinata dopo la cessazione dell'emergenza sisma. Si tiene conto inoltre della domanda dei servizi domiciliari che segna un calo della richiesta di ore di assistenza e di consegna pasti. Di converso, si prevede la prossima adozione di un adeguamento del sistema tariffario tale per cui si osserva l'incremento della retta massima dei servizi per gli utenti che presentano un ISEE superiore alla soglia di riferimento;
- Per il **Care Residence** di Novi di Modena l'attuale numero di ospiti permette di considerare tutti gli appartamenti occupati per l'intero anno. Le entrate del servizio di Care Residence sono rappresentate dalle rette utenti e tale unica voce di ricavo garantisce la copertura dei costi di servizio, permettendo quindi una gestione economica in pareggio;
- E' stata prevista un'iscrizione di **accantonamenti al fondo rischi su crediti** sulla base degli andamenti storici manifestatisi nel più recente passato.
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 2020 è così quantificato in € 240.000.

- 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 l'esposizione verso l'utenza insolvente.

Si prevedono **rimborsi** per tali somme nell'anno 2020 pari a € 27.549.

- Il **costo del personale** è determinato secondo quanto illustrato nella sezione dedicata al personale dipendente;
- Per la voce di costo **Lavoro somministrato** si è previsto un aumento dello di spesa rispetto al costo storico per tenere conto dell'introduzione della componente IVC (indennità di vacanza contrattuale) a partire dal mese di luglio 2019;
- **L'aggio** sul costo del lavoro somministrato dovuto all'Agenzia di Somministrazione è adeguato nella misura dell'assegnazione della gara aggiudicata nel corso dell'anno 2019 ;
- Per la stima relativa ad **Appalto generale del servizio** si è tenuto conto del rinnovo contrattuale del nuovo CCNL COOPERATIVE SOCIALI al fine di adeguamento dei servizi non accreditati in quanto non coperto dal rimborso FRNA. Inoltre, alla luce delle istanze presentate dal soggetto gestore privato dei servizi domiciliari del territorio di Carpi, si è tenuto conto di un ulteriore maggior costo dei servizi domiciliari per lo spostamento degli operatori presso il domicilio dei vari assistiti. Tali elementi comportano un aumento di € 49.083 per l'anno 2020, rimborsato da FRNA per la sola quota di € 28.537;
E' stato inoltre previsto un adeguamento della spesa per l'allineamento agli standard socio-assistenziali previsti dall'accreditamento regionale, azzerando così la spesa per "extra-standard" su tutti i servizi assegnati ai soggetti gestori privati;
- E' stato previsto un **rimborso per il terapeuta occupazionale** per il Centro Diurno DE AMICIS nella misura di euro 10 mila circa;
- Si prevede il rimborso del **personale infermieristico e fisioterapico** nella misura delle spese effettivamente sostenute secondo quanto disposto dalla Regione in materia di spesa sanitaria per i servizi accreditati;

- Per il 2020 è prevista l'interruzione della iniziativa "Il sollievo della domenica" con corrisponde riduzione delle voci di costi e ricavi del Centro Diurno Borgofortino.
- Il conto di costo **Servizio pulizie,disinfestazione e derattizzazione** è stato previsto in aumento del 1,5% a seguito della scadenza del precedente contratto, a cui seguirà nuova e diversa assegnazione;
- Il servizio di "**gestione calore**" per la manutenzione degli impianti e il riscaldamento, è rideterminato nella misura prevista dal nuovo contratto in vigore dal 01/01/2020, che determinerà risparmi nella misura di € 40 mila circa annui;
- Il costo **Servizio lavanolo** è previsto in aumento del 5% a seguito della scadenza del precedente contratto, a cui seguirà nuova e diversa assegnazione. Inoltre, in previsione di noleggio di nuovi letti e materassi presso le strutture CRA Tenente Marchi ed Ex-Carretti, si prevedono ulteriori spese in misura di € 7 mila circa.
- A seguito della nomina del nuovo Revisore Unico di Asp Terre d'Argine, il conto **Compensi Organi Istituzionali** è adeguato nella misura del compenso rideterminato dalla delibera dell'Assemblea;
- Per la componente legata alla **responsabilità civile verso terzi della voce assicurazioni** è previsto un significativo incremento di spesa a causa di nuova gara che decorre dal 2020 e tiene conto della pesatura del rischio sanitario, così come rideterminato con gli effetti della Legge "Gelli-Bianco";
- Si considerano i centri di costo "**Portierato sociale**" e "**PUASS**", come servizi distrettuali e pertanto suddivisi, a titolo previsionale, tra i singoli Comuni in base alle quote definite nella Convenzione;
- I **servizi educativi per minori**, per una quota parte finanziati da fondi dedicati (RES/REI e Piano Povertà), sono previsti nella misura stanziata ed assegnata dall'Unione Terre d'Argine;

- Sono distrettuali anche i servizi **PIPI** (con l'utilizzo delle somme residue dall'anno 2019) e **Home Care Premium**, finanziati integralmente con risorse specifiche.

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.