AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA DELLE TERRE D'ARGINE

Sede legale in Via Trento e Trieste 22, 41012 Carpi

Relazione sulla gestione
Esercizio 2019

(delibera dell'Assemblea n.2/2 del 07.10.2020)

Indice

1. SITUAZIONE DELL' AZIENDA ED ELEMENTI DI CONTESTO 3

1.1) Livello di raggiungimento degli obiettivi 3

1.2 SERVIZI E PRESTAZIONI SVOLTE 3

1.3 I DATI ANALITICI RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE E ALLA FORMAZIONE 18

2. ANDAMENTO DELLA GESTIONE 23

2.1 ANALISI DEI COSTI E DEI RISULTATI ANALITICI 23

2.2 ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO AL BUDGET 36

2.3 ANALISI DEGLI INDICATORI DI BILANCIO 38

2.3.1 RICLASSIFICAZIONE DI STATO PATRIMONIALE "DESTINATIVO-FINANZIARIO" 38

2.3.2 INCIDENZA DEI COSTI SULLA GESTIONE 44

2.3.3 INDICI E MARGINI 46

2.4 ANALISI DEGLI INVESTIMENTI 51

2.5 MODALITÀ DI DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO 52

3. FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL' ESERCIZIO 52

1. SITUAZIONE DELL' AZIENDA ED ELEMENTI DI CONTESTO

1.1) Livello di raggiungimento degli obiettivi

Nell'anno 2019 l'ASP ha proseguito la propria attività istituzionale rivolta alla gestione, organizzazione ed erogazione di servizi alle persone anziane e disabili in base agli indirizzi indicati dall'Assemblea dei Soci e nel rispetto delle tipologie definite dalla pianificazione locale nel Piano di Zona e dal Comitato di Distretto.

Per l'annualità 2019 si rappresentano, qui di seguito, i livelli di raggiungimento degli obiettivi assegnati all'ASP.

OBIETTIVI GENERALI AZIENDALI - ANNO 2019

- ***CONSOLIDARE, IN OTTEMPERANZA ALLA PROPRIA MISSION, LE GESTIONI DEI SERVIZI ALLA PERSONA IN REGIME DI ACCREDITAMENTO E NON ED ATTIVARE LA GESTIONE DEI NUOVI SERVIZI A CARATTERE TEMPORANEO CONFERITI PER L'ANNO 2019.***

  Nel 2019 i servizi gestiti ed erogati direttamente in regime di accreditamento e i servizi erogati non accreditati , sono stati ulteriormente potenziati con l' attivazione a pieno regime dei 12 posti di Centro Diurno Anziani e del Care Residence R. Rossi di Novi di Modena, con l' implementazione delle attività del Servizio di Portierato Sociale anche per i territori di Soliera, Novi e Campogalliano.
  A far tempo da settembre 2019 tutti i Servizi accreditati di ASP sono stati oggetto di verifiche da parte della Commissione preposta al rinnovo dell'accreditamento ed hanno ottenuto il rinnovo fino al 31/12/2024.
  Inoltre con l'assunzione a tempo indeterminato, a seguito concorso pubblico, della figura di Assistente Sociale si è andata a consolidare la compartecipazione di ASP al servizio PUASS distrettuale di continuità assistenziale post dimissione ospedaliera.

Tra i nuovi servizi a carattere temporaneo nel corso dell'anno 2019 si è provveduto all' erogazione di attività socioeducative rivolte a famiglie beneficiarie dei contributi statali RES/REI assegnati al Distretto di Carpi.

- ***SVILUPPARE LE ATTIVITA' RELATIVE ALLA SUBCOMMITTENZA COME DA MANDATO DELL'UNIONE DELLE TERRE D'ARGINE PER I SERVIZI ACCREDITATI GESTITI DA PRIVATI DI RECENTE ATTIVAZIONE.***

Nel corso dell'anno 2019 il Distretto di Carpi ha accreditato a soggetti privati due nuovi servizi alla persona: il Centro Socio Ricreativo Residenziale (CSRR) S. Ermanno di Carpi per n. 12 posti e la Casa Residenza O.Focherini e E.Marchesi (CRA) di Soliera per n. 14 posti.
ASP ha predisposto i relativi contratti di Servizio ed ha avviato con i soggetti gestori privati le procedure di rendicontazione e fatturazione nonché ha supportato la Committenza (Unione, AUSL) nella verifica della corretta gestione in applicazione ai parametri previsti dal contratto di servizio specifico.

- ***ADOTTARE PROCEDURE AMMINISTRATIVE TEMPESTIVE ED EFFICACI IN MATERIA DI RISCOSSIONE RETTE ED INSOLUTI***

In considerazione dei ritardi nel pagamento delle rette da parte di alcuni utenti e delle rette utenti non pagate che continuano a generare insoluti, come richiesto dalla committenza Unione Terre d' Argine, ASP ha provveduto ad adottare nuove procedure tempestive al fine di monitorare i crediti dell'Ente per poi sollecitare più volte gli utenti ad adempiere ai pagamenti una volta verificate le ragioni del non pagamento.
In contemporanea sono stati trasmessi report delle rette insolute a ciascun territorio (assistente sociale di riferimento) affinché la Committenza stessa potesse contattare i propri utenti in carico verificando le singole disponibilità finanziarie .

- ***PREDISPOSIZIONE IPOTESI DI VALORIZZAZIONE ED UTILIZZO DEL PROPRIO PATRIMONIO PER ATTIVITA' ISTITUZIONALI.***

Nel corso dell'anno 2019 si è preso atto delle correzioni da apporre al progetto suggerite dalla Struttura Commissariale per la Ricostruzione in merito al progetto di ripristino con rifunzionalizzazione a sede di Servizi alla Persona dell'edificio di proprietà denominato "Il Cantinone" a Cortile di Carpi danneggiato a seguito sisma 2012 ed inserito nel finanziamento Regionale delle Opere Pubbliche.

Il Socio Unico di ASP, Unione Terre d' Argine, è stato coinvolto per la definizione dei nuovi indirizzi da trasmettere ai progettisti che tenendo conto delle indicazione dei tecnici regionali ed inconsiderazione dei risultati delle verifiche tecniche da espletarsi, sono stati incaricati di rivedere le tipologie di Servizi da inserire nel nuovo studio di fattibilità.

Sempre nel corso dell'anno 2019 è stata commissionata una perizia tecnica dei terreni finalizzata alla verifica della valutazione dei terreni in proprietà a Cortile di Carpi, destinati alla vendita, anche sotto forma di permuta, per il cofinanziamento del progetto di ristrutturazione con miglioramento statico e rifunzionalizzazione dell'edificio denominato Il Cantinone a Cortile di Carpi.

OBIETTIVI SPECIFICI AZIENDALI

AREA PATRIMONIO

OBIETTIVO DA RAGGIUNGERE	AZIONI PER IL RAGGIUNGIMENTO
▪ Conclusione Collaudi e contabilità lavori del cantiere per la costruzio-ne Care Residence e CDA a Novi di Modena e rendicontazione alla RER.	A novembre 2019 si è conclusa l'attività istruttoria con l'acquisizione del collaudo dell'opera. Si è ultimata così la fase di raccolta della contabilità di cantiere predisponendo la possibilità di rendicontare il saldo alla RER.
▪ Presentazione alla RER delle modifiche ai lavori di consolidamento e rifunzionalizzazione dell'immobile "Cantinone" a Cortile di Carpi	A fine 2019, Il Socio Unico , ha individuato una nuova tipologia di Servizi alla persona da inserire nell' edificio abbandonando l' idea di un CSRR per disabili ma pensando ad una Comunità educativa per minori e a servizi a sostegno della domiciliarità quali Case famiglia per anziani e Disabili e Care Residence . Il progetto è stato rivisto in tal senso in attesa delle verifiche tecniche (geologiche e rilievi dei parametri murari) che sono state attivate nel 2020.
▪ Valutazione ipotesi ristrutturazione edificio in proprietà di Via Molinari per nuovo servizio alla Persona	Valutazione compiuta e trasmessa al Socio Unico.
▪ Manutenzioni straordinarie CRA Ten. Marchi: opere murarie , elettriche e lavori di tinteggiatura	Nel corso dell' anno 2019 sono state compiute diverse opere di manutenzione dell' edificio: opere murarie , installazione di protezioni murarie e tinteggiature

AREA SOCIO- SANITARIA

OBIETTIVO DA RAGGIUNGERE	AZIONI PER IL RAGGIUNGIMENTO
▪ Valutazione adozione di un nuovo gestionale per la gestione della cartella sociosanitaria del Servizio di ADI;	E' stata effettuata una prima valutazione del gestionale ADI web di CBA. In considerazione delle modifiche organizzative del Servizio di ADI del territorio di Novi nonché dell' inserimento di nuovo personale OSS si è rimandato l' acquisto , installazione e formazione del personale al nuovo gestionale nel corso dell' anno 2020.
- Avvio nuove gestioni : - Care Residence a Novi di Modena	E' stata avviata la gestione del Care Residence R.Rossi di Novi con l'acquisizione della specifica carta dei servizi, del regolamento per l'accesso e del sistema di tariffazione del servizio. Nel corso dell'anno si è saturata la capacità ricettiva del servizio.
▪ Implementazione del Servizio di Educativa	Come da richiesta della Committenza è stato improntato un servizio di educativa territoriale che, come da progetto condiviso dalla Resp. del Caso

Territoriale rivolta ad un utenza fragile assegnatari RES/REI.	territoriale, prevedeva la presenza di un educatore a domicilio a supporto di un utenza fragile assegnataria di fondi RES/REI.
Continuo miglioramento dei Servizi di CRA, CD e ADI mediante assegnazione di specifici obiettivi annuali	Ad inizio 2019 dopo confronto con i responsabili dei Servizi che hanno individuato gli ambiti di miglioramento di ogni Servizio accreditato tutti i dipendenti assegnati, anche in previsione del rinnovo dell' accreditamento in scadenza il 31.12.2019, sono stati assegnati specifici obiettivi annuali di miglioramento del Servizio che hanno coinvolto tutti i dipendenti assegnati.

RISORSE UMANE

OBIETTIVO DA RAGGIUNGERE	AZIONI PER IL RAGGIUNGIMENTO
▪ Completamento assunzioni di personale a tempo indeterminato come da Piano di Fabbisogno 2018;	Nel corso dell' anno 2019 si è provveduto a n. 22 assunzioni a tempo indeterminato come da Piano Fabbisogno 2018. Essendosi registrate parimenti dimissioni per n. 9 dipendenti a tempo indeterminato le assunzioni a tempo indeterminato sono proseguite anche per l'anno 2020.
▪ Nuovo affidamento fornitura di personale somministrato per assunzioni a tempo determinato;	Asp, in convenzione con altri Enti pubblici della Provincia di Mo, ha assegnato tramite gara pubblica il nuovo servizio di personale somministrato per le sostituzioni a tempo determinato del personale in ruolo assente.
▪ Concorso pubblico per n.1 posto di Assistente Sociale;	Concorso pubblico espletato con assunzione 1° classificato
▪ Concorso pubblico per n.1 posto di TDR;	Concorso pubblico espletato con assunzione 1° classificato
▪ Adozione piano Formazione obbligatoria ai sensi della L. 81/2008;	Adottato con diverse determinazioni in relazione agli incarichi di formazione man mano assegnati per assicurare la realizzazione della formazione obbligatoria.
▪ Apertura "sportello del dipendente"	Nel corso dell' anno 2019 è stato aperto, in specifici orari o su appuntamento, lo sportello del dipendente presso l' ufficio amministrativo di Via Trento e Trieste, 49
▪ Nuovo Contratto Decentrato Integrativo del Personale;	A fine 2019 ASP ha firmato il nuovo Contratto decentrato integrativo del Personale. Di rilevante impatto l'applicazione della IUL (Indennità unica di lavoro) ponderata per ciascun servizio, il regolamento per l'attivazione del sistema PEO (Progressione Economiche Orizzontali) ed un sistema di pesatura delle indennità di responsabilità.
▪ Avvio convenzione Servizio Civile Universale	Questo obiettivo è stato cancellato dalla programmazione in quanto non realizzabile per un Ente delle dimensioni di ASP.

AREA AMMINISTRATIVA

OBIETTIVO DA RAGGIUNGERE	AZIONI PER IL RAGGIUNGIMENTO
▪ Installazione nuovo sito Internet;	E' stato disegnato, configurato e avviato il nuovo sito web dell'Ente con l'implementazione di una nuova interfaccia grafica ed un pannello di controllo gestibile in completa autonomia.
▪ Nuova procedura insoluti;	E' stata programmata una procedura di gestione degli insoluti che vede un sollecito periodico trimestrale agli utenti con la gestione della sospensione delle scadenze laddove il credito sia già stato sollecitato 2 volte.
▪ Approvazione anticipata Bilancio Consuntivo 2018 (maggio 2019);	Mancato raggiungimento: il bilancio consuntivo è stato approvato nel mese di luglio 2019 per dare seguito alle procedure di revisione delle poste di bilancio ed in particolare per la circolarizzazione dei crediti/debiti.
▪ Implementazione Controllo di gestione;	E'stata razionalizzata la contabilità analitica con la riduzione del numero dei centri di costo ed una più efficace gestione della competenza.
▪ Studio proposta di riduzione dei tempi di fatturazione rette	Sono state valutate le opportunità di maggior tutela dei crediti da rette; in particolare sono state considerate l'introduzione di cauzione all'ingresso, di interessi di mora per gli utenti morosi, di maggior tempestività nella nomina dell'Amministratore di Sostegno. I tempi di fatturazione sono stati valutati congrui con l'impianto informativo e contabile di riferimento.
▪ Attivazione utilizzo fascicolo elettronico del Protocollo	E' stata introdotto lo strumento del fascicolo elettronico nell'uso del software documentale del protocollo. Sono state formate le persone addette all'utilizzo ed è stata disegnata un'introduzione progressiva nell'applicazione dello strumento.

AREA SUBCOMMITTENZA (amministrativa e sociosanitaria)

OBIETTIVO DA RAGGIUNGERE	AZIONI PER IL RAGGIUNGIMENTO
▪ Completamento dell'attività di riorganizzazione interna per potenziare i compiti di ASP in materia sub-committenza dal contratto di Servizio tra ASP Terre d'Argine ed Unione Terre d'Argine.	Nel corso dell'anno 2019 si è arrivati al completamento della riorganizzazione interna e riassegnazione dei compiti in materia si subcommittenza
▪ Bozza nuovo Contratto di Servizio ASP – Unione;	In accordo con l'Unione Terre d' Argine, per le parti di competenza di ASP, è stata predisposta una prima bozza del contratto di Servizio in scadenza il 31.12.2019 prorogato al 30.04.2020.
▪ Predisposizione nuovi Contratti di Servizio dei servizi sociosanitari in scadenza il 31.12.2019;	I contratti di Servizio in scadenza al 31.12.2019 sono stati prorogati al 30.04.2020 come deliberato dall' Unione Terre d' Argine.

1.2 SERVIZI E PRESTAZIONI SVOLTE

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

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

Qui di seguito si rappresenta la capacità dei servizi autorizzati e dei servizi accreditati al 31/12/2019 per i quali ASP si configura come soggetto gestore, soggetto co-gestore o sub-committente.

SERVIZI RESIDENZIALI PER ANZIANI

POSTI AUTORIZZATI AL 31.12.2018	POSTI AUTORIZZATI AL 31.12.2019	SERVIZIO RESIDENZIALE	RUOLO DI ASP	COMUNE DI RIFERIMENTO
82	82	C. R.A. IL QUADRIFOGLIO **(1)**	SUB-COMMITTENTE	75 posti Carpi - 7 posti Novi 7 posti per Novi
64	64	C. R.A. TEN. MARCHI **(1)**	GESTORE	60 posti Carpi - 4 posti Novi
48	48	C. R.A.CARPINE	SUB-COMMITTENTE	46 posti Carpi - 2 posti Novi
18	18	CARPINE - RSA	SUB-COMMITTENTE	Gestione distrettuale A.USL per: Gravissima disabilità acquisita n.3 posti definitivi posti temporanei PUASS n.8 su nucleo demenze - n.7 riabilitativi
64	64	C.R.A. S.PERTINI **(1)**	SUB-COMMITTENTE	39 posti Soliera - 17 Campogalliano 2 posti Carpi - 6 posti Novi
0	0	C.R.A. R. Rossi (2)	GESTORE	Novi
24	24	C. R.A. VILLA AURORA	SUB-COMMITTENTE	9 posti per Carpi - 15 posti per Novi
21	21	C. R.A. LE ROBINIE	SUB-COMMITTENTE	21 posti per Carpi
5	5	C. R.A.D32 VILLA RICHELDI	SUB-COMMITTENTE	5 posti per Novi
14	14	C.R.A. O. Focherini –E. Marchesi **(3)**	SUB-COMMITTENTE	3 posti Campogalliano - 10 Carpi 1 Soliera
340				

1. i posti autorizzati in deroga ed in via temporanea dopo il sisma del 2012 sono stati via via ridotti in corso d'anno e trasferiti in altri servizi
2. servizio chiuso a seguito del sisma del 2012
3. servizio aperto dal 01/09/2018

SERVIZI SEMI-RESIDENZIALI PER ANZIANI

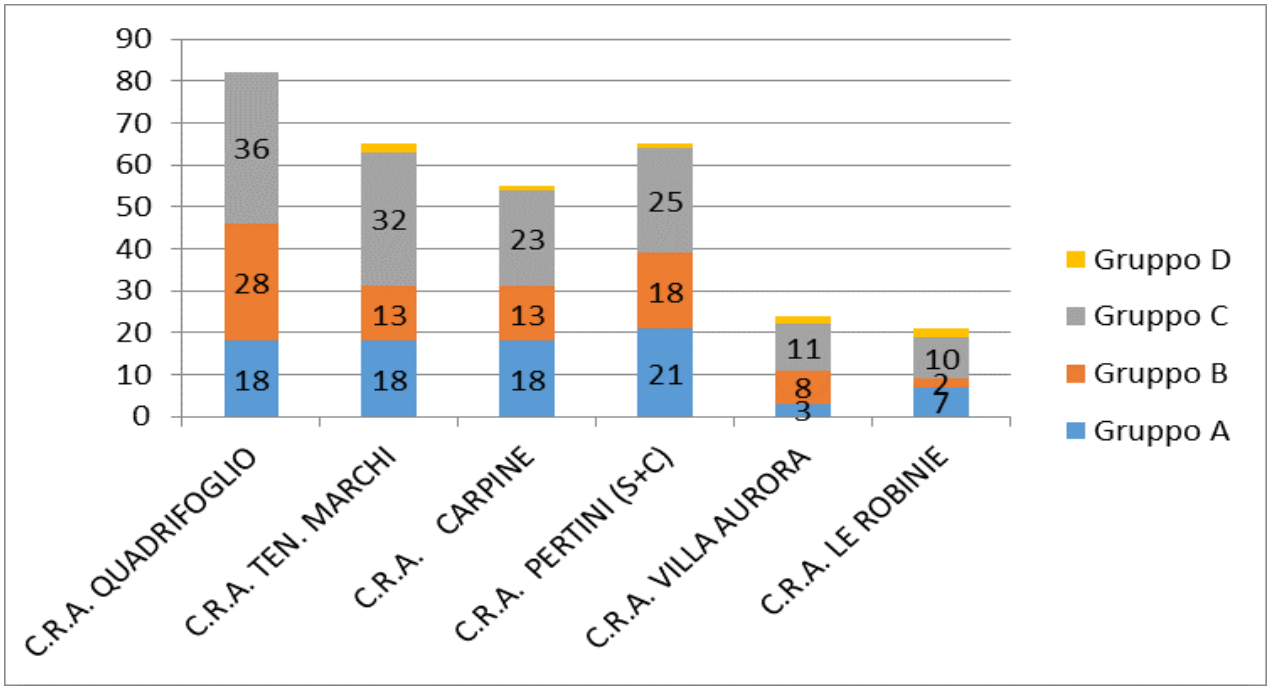
POSTI AUTORIZZATI AL 31.12.2018	POSTI AUTORIZZATI AL 31.12.2019	SERVIZIO SEMI - RESIDENZIALI	RUOLO DI ASP	COMUNE DI RIFERIMENTO
18	18	C.D. Carpine	GESTORE	16 posti Carpi - 2 posti PUASS
20	20	C.D. Borgofortino	GESTORE	Carpi
20	20	C.D. De Amicis	GESTORE	Distrettuale (di cui n.2 PUASS)
10	10	C.D. R. Rossi (1)	GESTORE	8 Novi - 2 PUASS
20	20	C.D. S. Pertini	SUB-COMMITTENTE	13 posti Soliera - 7 Campogalliano
86	86			

(1) riaperto, dopo il sisma del 2012, in data 24/09/2018 accreditato in via provvisoria

Nel corso del 2019 l' Azienda ha fornito servizi residenziali ad un numero di anziani non autosufficienti in condizione di sempre più grave non autosufficienza psichica e fisica: gli anziani affetti da ***demenza grave*** risultano essere il **27,24 %** del totale degli anziani di **Casa Protetta** e il **35,80 %** degli anziani frequentanti il **Centro Diurno**.

CLASSIFICAZIONE[1] UTENTI RESIDENZIALI 2019

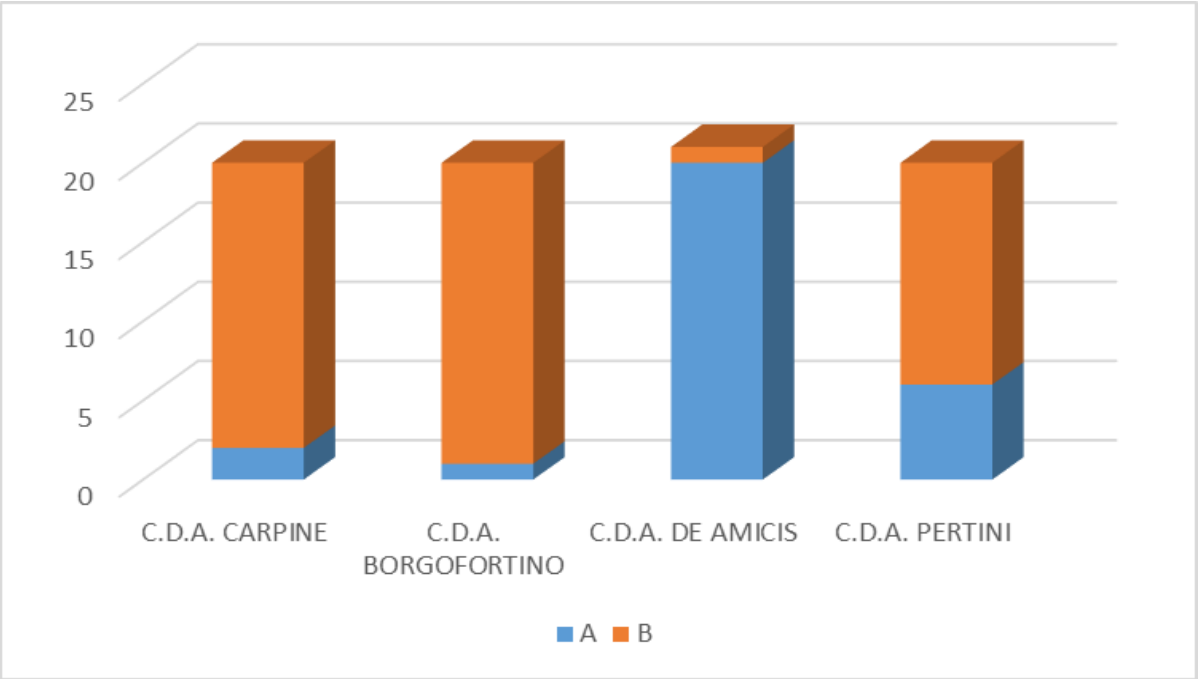
	Gruppo A	Gruppo B	Gruppo C	Gruppo D	TOTALE
C.R.A. QUADRIFOGLIO	18	28	36	0	82
C.R.A. TEN. MARCHI	18	13	32	2	65
C.R.A. CARPINE	18	13	23	1	55
C.R.A. PERTINI (S+C)	21	18	25	1	65
C.R.A. VILLA AURORA	3	8	11	2	24
C.R.A. LE ROBINIE	7	2	10	2	21
TOTALE	85	82	137	8	312



[1] La classificazione, effettuata sugli utenti in carico presso i servizi ad ottobre 2016, è indicata in lettere dalla "A" alla "D", che rappresentano rispettivamente la condizione più grave e meno grave.

CLASSIFICAZIONE[2] UTENTI SEMI-RESIDENZIALI

	A	B	TOTALE
C.D.A. CARPINE	2	18	20
C.D.A. BORGOFORTINO	1	19	20
C.D.A. DE AMICIS	20	1	21
C.D.A. PERTINI	6	14	20
	29	52	81



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

Nello schema seguente i dati relativi all'ingresso[3] di nuovi utenti nei servizi di Casa Residenza e di Centro Diurno per anziani:

	Conteggio		Media di Età		Conteggio totale	Media di Età totale
Etichette di riga	**F**	**M**	**F**	**M**		
RESIDENZIALE						
CP IL CARPINE	124	84	82,94	81,58	208	82,39
CP IL QUADRIFOLGIO	13	4	86,85	69,75	17	82,82
CP LE ROBINIE	13		85,31		13	85,31
CP PERTINI	16	11	81,63	73,55	27	78,33
CP TENENTE MARCHI	12	6	77,25	71,67	18	75,39
CP VILLA AURORA	16	6	80,88	75,67	22	79,45
CP VILLA RICHELDI	3		93,33		3	93,33
CR ABBRACCIO	3	1	23,67	39,00	4	27,50
CR FOCHERINI/MARCHESI	6	7	84,67	75,86	13	79,92
CSRR CASA SANT'ERMANNO		2		39,00	2	39,00
SEMI-RESIDENZIALE						
CD ABBRACCIO	1		30,00		1	30,00
CD BELCHITE	1	3	18,00	16,33	4	16,75
CD BORGOFORTINO	17	7	82,88	75,86	24	80,83
CD DE AMICIS	19	21	82,26	82,19	40	82,23
CD EMANNUEL		1		19,00	1	19,00
CD IL CARPINE	20	5	78,20	79,40	25	78,44
CD PERTINI	10	4	85,10	72,25	14	81,43
CD R.ROSSI	11	6	78,09	84,00	17	80,18
Totale complessivo	**285**	**168**	**81,41**	**77,31**	**453**	**79,89**

[3] Compresi i trasferimenti da un servizio all'altro.

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

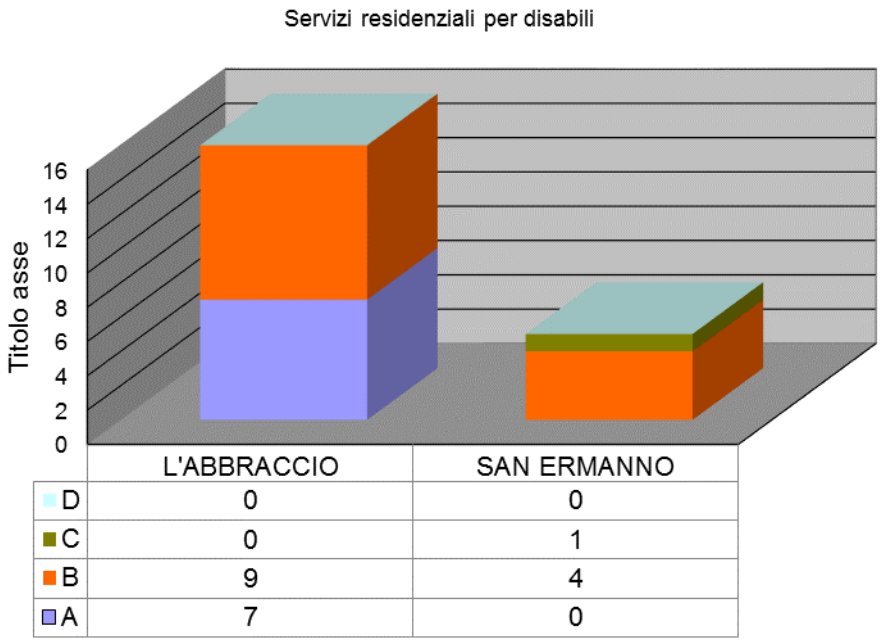
COMUNE	TOTALE ORE 2019	TOTALE ORE 2018
CARPI	**33.400**	**26.171**
NOVI	**3.278**	**3.130**
SOLIERA	**2.741**	**3.582**
CAMPOGALLIANO	**3.496**	**2.930**
TOTALE*	**42.915**	**35.812**

*E' stato conteggiato il totale delle ore erogate (sia fatturate all'utenza che non fatturate).

CLASSIFICAZIONE UTENTI DISABILI RESIDENZIALI 2019

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

SERVIZI RESIDENZIALI PER DISABILI	L'ABBRACCIO	SAN ERMANNO
A	7	0
B	9	4
C	0	1
D	0	0

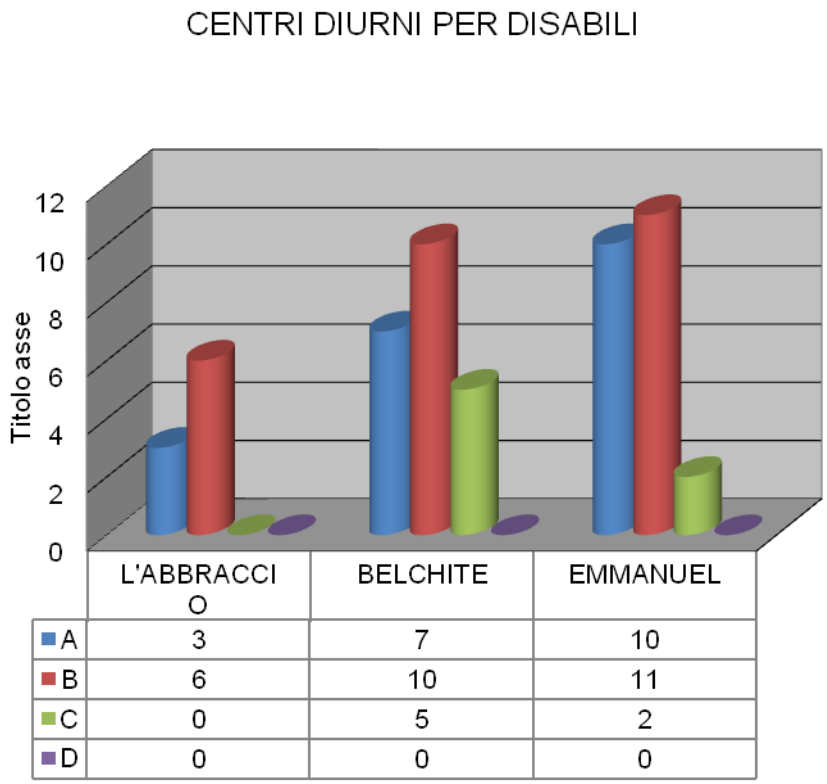


CLASSIFICAZIONE UTENTI DISABILI SEMI-RESIDENZIALI 2019

Gli utenti disabili sono classificati individualmente di volta in volta al momento dell'accesso.

Si espongono i dati relativi all'utenza presente al 31/12/2019.

CENTRI DIURNI DISABILI	A	B	C	D	TOTALE
L'ABBRACCIO	3	6	0	0	9
BELCHITE	7	10	5	0	22
EMMANUEL	10	11	2	0	23
TOTALE	**20**	**27**	**7**	**0**	**54**
INCIDENZA	**37,0%**	**50,0%**	**13,0%**	**0,0%**	**100%**



1.3 I DATI ANALITICI RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE E ALLA FORMAZIONE

1.3.1 PERSONALE DIPENDENTE

In ottemperanza agli atti di indirizzo dell'Unione Terre d'Argine e al Piano Annuale e Triennale di Fabbisogno del Personale nel corso dell'anno 2019 si è proseguito con assunzioni di personale in ruolo a tempo indeterminato attivando procedure di mobilità, bandendo concorsi (Assistente Sociale) e attingendo da graduatorie concorsuali in convenzione con altre ASP della Regione (Concorso OSS – Concorso Infermieri).

Nel corso del 2019 si è verificato il seguente turnover:

	INFERMIERE	RAA	ASSISTENTE SOCIALE	OSS	PERSONALE AMMINISTRATIVO	TOTALE
ASSUNZIONI DA AVVISO MOBILITÀ	2					2
ASSUNZIONI DA GRADUATORIA PUBBLICA			1	18	1	20
TOTALE ASSUNZIONI	2		1	18	1	22
cessazione per dimissioni				5	1	6
cessazione per pensionamento		1		2		3
TOTALE CESSAZIONI		**1**		**7**	**1**	**9**
saldo AL 31/12/2019	**2**	**-1**	**1**	**11**	**0**	**13**

Il rispetto delle tempistiche relative alle chiamate da graduatoria concorsuale e dei tempi di attesa per le accettazioni o rinunce, nonché i tempi di attesa per l'assunzione di personale tramite procedura di mobilità proveniente da altri Enti e le dimissioni con conservazione del posto per la durata del periodo di prova, hanno comportato uno slittamento del completamento delle assunzioni previste in corso d'anno che si completeranno nel corso dell'anno 2020.

Le dimissioni volontarie di personale per passaggio ad altri Enti o per pensionamenti non programmate, hanno aumentato il fabbisogno di risorse in ruolo a tempo indeterminato nonché la necessaria sostituzione delle assenze non preventivabili (gravidanze, malattie,aspettative, ecc..) di tale personale.
Per tale ragione Asp Terre d'Argine ha continuato ad avvalersi di servizi di somministrazione di lavoro temporaneo monitorando il rispetto dei limiti dell'art. 50, c. 3 e tenendo conto delle esenzioni da limiti quantitativi di cui all' art. 52 comma 3 del CCNL – Funzioni Locali del 21.05.2018.

Tale forma organizzativa consente una flessibilità tale da garantire la copertura del fabbisogno socio-sanitario, anche con riferimento alla copertura delle assenze programmate/prevedibili e non del personale quali ferie, maternità, lunghe malattie.

Il suddetto ricorso ai servizi di somministrazione di lavoro temporaneo per un volume complessivo di 1.087 mila Euro, per un equivalente di n. 30 persone "*full time*", risulta comunque inferiore all' anno precedente.

Al 31/12/2019 l'organico in forza si profila come di seguito sinteticamente illustrato:

LIVELLO	Personale a tempo indeterminato	Personale a tempo determinato	TOTALE PERSONALE DIPENDENTE
1.A15	1		1
1.B13	1		1
1.B15	1		1
1.B16	1		1
1.B33	45		42
1.B34	4		6
1.B35	2		3
1.B36	1		1
1.C11	6		6
1.C12	2		2
1.C13	3		3
1.C14	1		1
1.D11	5		5
1.D12	1		1
1.D13	1		1
1.D15	1		1
1.D33	1	1	2
G.01D		1	1
Totale complessivo	**77**	**2**	**79**

Il tasso di assenza del personale dipendente del 2019 è del 23.98%, in aumento rispetto a quello del 2018, pari al 19.87%.

Nel 2019 il fondo per ferie e festività non godute è aumentato nella misura di € 21.330 e il fondo ore straordinarie è calato in misura di € 11.116.

1.3.2 FORMAZIONE

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

La formazione realizzata da ASP nel 2019, attività particolarmente strategica per il raggiungimento dei propri obiettivi, è stata programmata sulla scorta dei risultati di indagini sul fabbisogno formativo che ha coinvolto il personale assistenziale della CRA Marchi e dei centri diurni negli anni 2015-2016 e il personale amministrativo nel 2017.

Altri elementi considerati nella stesura del piano:

- i progetti assistenziali e gli obiettivi di miglioramento programmati,
- l'aggiornamento richiesto dal continuo mutarsi del quadro normativo per la pubblica amministrazione,
- nonché gli obblighi formativi in materia di sicurezza nei luoghi di lavoro.

Il piano ha previsto la realizzazione di diverse modalità formative: corsi aziendali e interaziendali, anche in collaborazione con l'A.USL di Modena, su specifici percorsi formativi, formazione in aula o in modalità E-learning, incontri di supervisione dedicati all'equipe multi professionali dei servizi residenziali e semiresidenziali per anziani, partecipazione a convegni e giornate di studio su materie di particolare interesse in relazione agli obiettivi di qualità aziendale.

1. AREA ASSISTENZIALE E SANITARIA

- FORMAZIONE EQUIPE MULTIPROFESSIONALE CRA MARCHI: ***Percorso di miglioramento assistenza anziani con demenza***
- FORMAZIONE CONTINUA NELL'AMBITO DELLE PROFESSIONI DI AIUTO:
  - CDA R. ROSSI: ***"Il percorso di miglioramento dell'assistenza agli anziani con demenza – Focus sui disturbi del comportamento"***
  - CRA MARCHI: ***Formazione propedeutica all'Introduzione della figura dell'OSS CARE***
- AGGIORNAMENTO PER TERAPISTA DELLA RIABILITAZIONE: ***Convegno "TIME TO CARE" dall'assistenza alla riabilitazione: scenari, sfide e tecnologie***
- FORMAZIONE/AGGIORNAMENTO PER INFERMIERI:
  - ***Presa in cura della persona con lesioni cutanee***
  - ***Percorsi diagnostici terapeutici assistenziali nelle demenze***
  - ***Dermatite da incontinenza***
  - ***Dalla sorveglianza microbiologica alla gestione clinica dell'ospite nelle CRA***
  - ***Corretto utilizzo dei device inalatori per la BPCO***
- AGGIORNAMENTO PER ANIMATORE: ***Favorire la stimolazione cognitiva (workshop)***

2. AREA AMMINISTRATIVA e AREA GESTIONE RISORSE UMANE

- ***Il nuovo ISEE precompilato dal 1°gennaio 2020***
- ***La Certificazione delle spese sanitarie***
- ***Il secondo correttivo al Codice appalti: Lo sblocca cantieri"***
- ***Le pensioni 2019 per i dipendenti pubblici***
- ***Rilevazione presenze del personale: fasce orarie e gruppi orari***
- ***Reportistica dinamica FAR***

- ***la riscossione coattiva mediante cartella e ingiunzione fiscale***
- ***Protezione dati personali*** : ***GDPR 10 Aprile 2019: il punto della situazione***
- ***La Gestione documentale: come farla davvero***
- ***La nuova riforma del pubblico impiego dopo la L.56/2019: "Concretezza"***

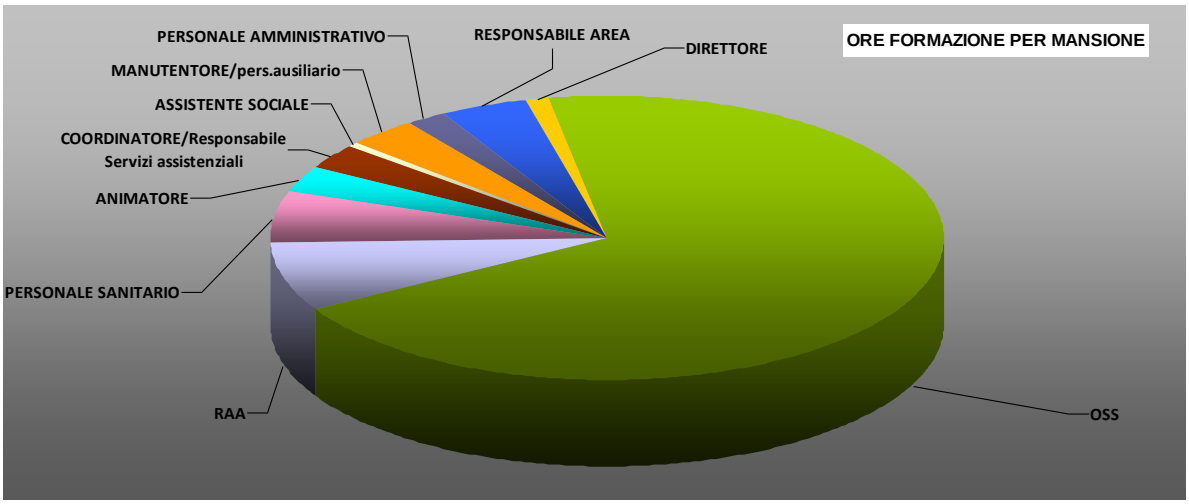
3. AREA DELLA SICUREZZA

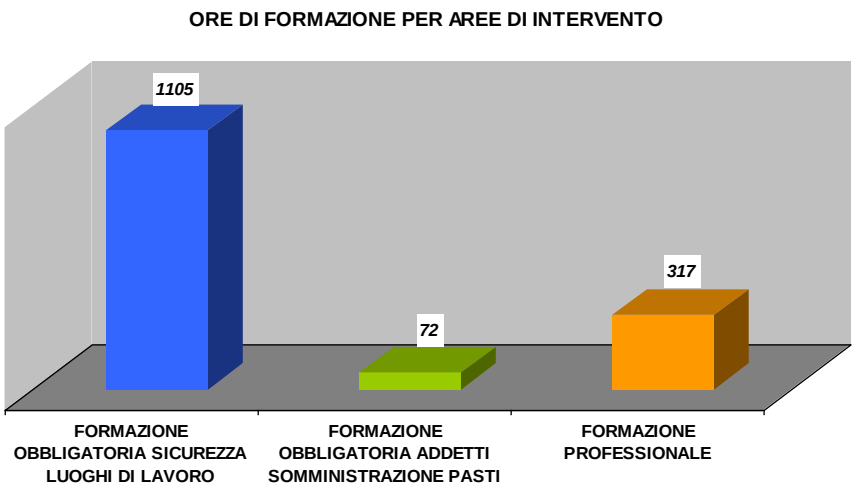
- ***Corso di formazione generale sicurezza luoghi di lavoro***
- ***Corsi di formazione specifica e aggiornamento per rischio mansione***
- ***Corso di formazione per Preposti***
- ***Corso formazione per RLS*** (Rappresentante dei lavoratori per la sicurezza)
- ***Corsi di Prima formazione e di aggiornamento per addetti al PRIMO SOCCORSO***
- ***Corsi di Prima formazione e di aggiornamento per addetti alla LOTTA ANTINCENDIO***
- ***Corsi di Prima formazione e di aggiornamento per addetti alla somministrazione pasti***

L'Azienda accoglie in TIROCINIO FORMATIVO allievi dei Corsi di Formazione per OSS e RAA e studenti dei Corsi Universitari per INFERMIERE.

RIEPILOGO ORE DI FORMAZIONE PERSONALE 2019

TIPOLOGIA PERSONALE	n° LAVORATORI COINVOLTI	ORE
OSS	71	1.028
RAA	4	117
PERSONALE SANITARIO	8	102
ANIMATORE	3	42
COORDINATORE Responsabile Servizi assistenziali	2	42
ASSISTENTE SOCIALE	1	10
MANUTENTORE pers.ausiliario	4	49
PERSONALE AMMINISTRATIVO	4	29
RESPONSABILI AREA	3	60
DIRETTORE	1	16
	101	**1494**


ORE FORMAZIONE PER MANSIONE
PERSONALE AMMINISTRATIVO
RESPONSABILE AREA
DIRETTORE
MANUTENTORE/pers.ausiliario
ASSISTENTE SOCIALE
COORDINATORE/Responsabile Servizi assistenziali
ANIMATORE
PERSONALE SANITARIO
RAA
OSS


ORE DI FORMAZIONE PER AREE DI INTERVENTO
1105
72
317
FORMAZIONE OBBLIGATORIA SICUREZZA LUOGHI DI LAVORO
FORMAZIONE OBBLIGATORIA ADDETTI SOMMINISTRAZIONE PASTI
FORMAZIONE PROFESSIONALE

2. ANDAMENTO DELLA GESTIONE

2.1 ANALISI DEI COSTI E DEI RISULTATI ANALITICI

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

RICLASSIFICAZIONE GENERALE DI CONTO ECONOMICO

Piano dei conti	***Totale CDA***
RETTE	7.034.721
ONERI A R.S.	8.781.833
ALTRI RICAVI	1.778.767
CONTRIBUTI	2.721.879
COSTO SERVIZIO	-20.317.200

Centri di costo di pertinenza del Comune di Carpi

Piano dei conti	TEN. MARCHI 10-10-10-10	IL CARPINE 10-10-10-20	IL QUADRIFOGLIO 10-10-10-30	C.P.CONV.LE ROBINIE 10-10-10-40	C.P.CONV.VILLA AURO 10-10-10-50	CRA FOCHERINI CARPI 10-10-10-70
RETTE	977.944	968.028	1.293.842	364.518	151.466	173.138
ONERI A R.S.	952.372	1.153.035	1.062.442	282.084	127.860	139.499
ALTRI RICAVI	478.401	184.451	234.186	6.507	10.232	0
CONTRIBUTI	383.373	77.245	113.801	44.063	21.857	4.124
COSTO SERVIZIO	-2.792.090	-2.382.760	-2.704.271	-697.172	-311.414	-316.761

Piano dei conti	S.PERTINI CARPI 10-10-10-80	IL CARPINE 10-10-20-10	BORGOFORTINO 10-10-20-20	DE AMICIS 10-10-20-30	R.ROSSI 10-10-20-40
RETTE	25.345	128.158	154.158	110.113	0
ONERI A R.S.	20.596	146.946	130.814	163.294	1.476
ALTRI RICAVI	0	17.002	10.772	20.482	0
CONTRIBUTI	4.344	157.097	192.519	143.033	-614
COSTO SERVIZIO	-50.285	-449.202	-488.263	-436.923	-862

Piano dei conti	ADI 10-10-40-10	PASTI DOMICILIARI 10-10-40-20	TELESOCCORSO 10-10-40-30
RETTE	219.059	65.897	3.798
ONERI A R.S.	542.447	16.320	1.159
ALTRI RICAVI	9.811	1.527	0
CONTRIBUTI	244.157	9.764	7.638
COSTO SERVIZIO	-1.015.474	-93.508	-12.595

Piano dei conti	Portierato Sociale 10-10-70-01	Ex-Carretti 10-10-70-50	PUAS CARPI 10-10-70-60	L'ABBRACCIO 10-20-01-01	CRD SANT'ERMANNO CAR 10-20-01-03
RETTE	0	840	0	107.101	22.173
ONERI A R.S.	0	0	0	546.858	138.412
ALTRI RICAVI	14.976	37.867	0	31.715	685
CONTRIBUTI	44.020	0	19.434	90.350	18.257
COSTO SERVIZIO	-58.996	-38.707	-19.434	-776.024	-179.526

Piano dei conti	FUORI DISTRETTO 10-20-01-48	UTENTI DA ALTRI COM. 10-20-01-95	ADI SOCIO-EDUCATIVA 10-20-02-01	ADI MINORI 10-20-02-02	MATEMAGICA 10-20-02-03	BELCHITE 10-20-48-01	EMMANUEL 10-20-48-48
RETTE	14.801	6.515	0	0	5.394	28.073	20.728
ONERI A R.S.	80.579	126.220	47.676	0	0	372.599	248.642
ALTRI RICAVI	0	35.299	0	22.688	0	13.637	708
CONTRIBUTI	9.332	0	29.696	58.872	19.768	94.147	76.622
COSTO SERVIZIO	-104.712	-168.035	-77.373	-81.561	-25.162	-508.457	-346.700

Piano dei conti	L'ABBRACCIO 10-20-48-95	UTENTI DA ALTRI COM 10-20-48-96	GEST.PATR.INATTIVO 65-00-00-00	OPERAZIONE CORTILE 90-01-00-00	TOTALE CARPI
RETTE	11.422	2.486	0	0	**4.854.996**
ONERI A R.S.	134.152	1.448	0	0	**6.436.928**
ALTRI RICAVI	6.604	41.940	5.030	0	**1.184.520**
CONTRIBUTI	33.654	0	2.459	17.568	**1.916.583**
COSTO SERVIZIO	-185.831	-45.873	-7.489	-17.568	**-14.393.027**

Centri di costo di pertinenza del Comune di Novi

Piano dei conti	ROBERTO ROSSI 20-10-10-10	TEN. MARCHI 20-10-10-20	IL CARPINE 20-10-10-30	IL QUADRIFOGLIO 20-10-10-40	S. PERTINI 20-10-10-50
RETTE	0	74.224	43.573	111.685	96.003
ONERI A R.S.	0	65.311	32.845	90.728	83.373
ALTRI RICAVI	9.235	31.925	479	830	0
CONTRIBUTI	72.108	6.224	5.963	20.633	24.669
COSTO SERVIZIO	-81.342	-177.684	-82.861	-223.876	-204.045

Piano dei conti	VILLA AURORA 20-10-10-60	LE ROBINIE 20-10-10-70	VILLA RICHELDI 20-10-10-80	CARE RESIDENCE 20-10-13-00	ROBERTO ROSSI 20-10-20-10
RETTE	249.628	350	78.104	43.861	118.535
ONERI A R.S.	195.011	252	88.535	0	70.906
ALTRI RICAVI	6.328	3.107	4.264	100.558	77.463
CONTRIBUTI	18.073	3.445	15.624	-4.907	168.142
COSTO SERVIZIO	-469.040	-7.155	-186.527	-139.511	-435.046

Piano dei conti	CD DE AMICIS 20-10-20-40	PASTI DOMICILIARI 20-10-40-10	ADI 20-10-40-20
RETTE	12.945	27.810	24.074
ONERI A R.S.	13.765	828	68.249
ALTRI RICAVI	1.631	240	1.317
CONTRIBUTI	12.004	4.944	50.020
COSTO SERVIZIO	-40.344	-33.822	-143.660

Piano dei conti	TELESOCCORSO 20-10-40-30	DA CASA AL CIRCOLO 20-10-40-50	PORTIERATO NOVI 20-10-40-60	PUAS NOVI 20-10-40-70
RETTE	85	0	0	0
ONERI A R.S.	90	0	0	0
ALTRI RICAVI	0	0	2.609	0
CONTRIBUTI	1.636	1.727	7.669	3.386
COSTO SERVIZIO	-1.811	-1.727	-10.279	-3.386

Piano dei conti	L'ABBRACCIO 20-20-01-01	CRD SANT'ERMANNO NOV 20-20-01-03	BELCHITE 20-20-48-01	EMMANUEL 20-20-48-48
RETTE	10.950	6.840	3.618	2.828
ONERI A R.S.	61.784	27.123	54.375	28.329
ALTRI RICAVI	0	0	493	0
CONTRIBUTI	13.218	2.703	15.907	10.878
COSTO SERVIZIO	-85.952	-36.666	-74.393	-42.035

Piano dei conti	L'ABBRACCIO 20-20-48-95	ADI MINORI NOVI 20-20-50-01	TOTALE NOVI
RETTE	99	0	**905.212**
ONERI A R.S.	8.400	0	**889.905**
ALTRI RICAVI	932	9.932	**251.342**
CONTRIBUTI	-5.178	0	**448.889**
COSTO SERVIZIO	-4.253	-9.932	**-2.495.348**

Centri di costo di pertinenza del Comune di Soliera

Piano dei conti	S.PERTINI 30-01-01-01	CRA FOCHERINI SOLIER 30-01-01-02	S.PERTINI 30-01-11-01	DE AMICIS - SOLIERA 30-01-11-02
RETTE	663.297	16.796	90.305	18.660
ONERI A R.S.	556.956	13.493	81.618	22.575
ALTRI RICAVI	123.746	0	13.141	2.599
CONTRIBUTI	67.067	1.586	6.348	22.633
COSTO SERVIZIO	-1.411.066	-31.874	-191.412	-66.467

Piano dei conti	ADI 30-01-21-01	PASTI DOMICILIARI 30-01-21-11	TELESOCCORSO 30-01-21-30	PORTIERATO SOLIERA 30-01-21-50
RETTE	18.598	9.069	177	0
ONERI A R.S.	45.429	2.340	272	0
ALTRI RICAVI	1.005	0	0	2.861
CONTRIBUTI	21.747	8.753	1.024	8.409
COSTO SERVIZIO	-86.780	-20.163	-1.473	-11.269

Piano dei conti	PUAS SOLIERA 30-01-21-60	L'ABBRACCIO 30-20-01-01	CRD SANT'ERMANNO SOL 30-20-01-03
RETTE	0	7.479	5.457
ONERI A R.S.	0	68.061	46.418
ALTRI RICAVI	0	0	0
CONTRIBUTI	3.712	22.894	11.698
COSTO SERVIZIO	-3.712	-98.434	-63.573

Piano dei conti	BELCHITE 30-20-48-01	EMMANUEL 30-20-48-48	L'ABBRACCIO 30-20-48-95	ADI MINORI SOLIERA 30-20-50-01	TOTALE SOLIERA
RETTE	3.557	5.609	1.915	0	**840.919**
ONERI A R.S.	38.745	91.541	22.964	0	**990.411**
ALTRI RICAVI	0	0	0	8.565	**151.917**
CONTRIBUTI	13.755	34.106	8.946	0	**232.677**
COSTO SERVIZIO	-56.056	-131.256	-33.825	-8.565	**-2.215.924**

Centri di costo di pertinenza del Comune di Campogalliano

Piano dei conti	*CRD SANT'ERMANNO CAM 40-20-01-03*	*EMMANUEL 40-20-48-48*
RETTE	990	5.716
ONERI A R.S.	5.657	70.589
ALTRI RICAVI	0	137
CONTRIBUTI	971	28.319
COSTO SERVIZIO	-7.618	-104.760

Piano dei conti	*ADI MINORI CAMPO 40-20-95-48*	*S.PERTINI 40-61-01-01*	*CRA FOCHERINI CAMPO 40-61-01-02*
RETTE	0	290.796	47.832
ONERI A R.S.	0	243.743	41.490
ALTRI RICAVI	5.847	64.259	0
CONTRIBUTI	16	36.535	9.438
COSTO SERVIZIO	-5.863	-635.333	-98.760

Piano dei conti	S.PERTINI 40-61-11-01	ADI 40-61-21-01	PASTI DOMICILIARI 40-61-21-11	TELESOCCORSO 40-61-21-30
RETTE	45.923	29.058	13.279	0
ONERI A R.S.	39.200	59.087	4.660	164
ALTRI RICAVI	6.645	528	0	0
CONTRIBUTI	13.515	22.195	3.989	1.930
COSTO SERVIZIO	-105.283	-110.867	-21.928	-2.094

Piano dei conti	PORTIERATO CAMPO 40-61-21-50	PUAS CAMPO 40-61-21-60	TOTALE CAMPO
RETTE	0	0	**433.594**
ONERI A R.S.	0	0	**464.589**
ALTRI RICAVI	1.610	0	**79.026**
CONTRIBUTI	4.733	2.089	**123.730**
COSTO SERVIZIO	-6.343	-2.089	**-1.100.940**

Centri di costo di pertinenza dell'Unione

Piano dei conti	*PIPPI 50-03-01-00*	*PROGETTO INPDAP 75-00-00-00*
RETTE	0	0
ONERI A R.S.	0	0
ALTRI RICAVI	43.899	68.062
CONTRIBUTI	0	0
COSTO SERVIZIO	-43.899	-68.062

Centri di costo indiretti[4]

DESCRIZIONE	GESTIONE ENTE 70-00-00-00	SUBCOMMITTENZA 71-00-00-00	TOT COSTI INDIRETTI
RETTE	0	0	0
ONERI	0	0	0
ALTRI RICAVI	93.926	0	93.926
COSTO SERVIZIO	-555.231	-259.321	-814.551
ACQUISTI BENI	-3.952	0	-3.952
ACQUISTI DI SERVIZI	-155.961	106	-155.854
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-27.868	0	-27.868
PER IL PERSONALE	-335.967	-257.633	-593.600
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-14.371	0	-14.371
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0	0	0
ACCANTONAMENTI FONDI RISCHI	0	0	0
ALTRI ACCANTONAMENTI	14.562	-1.694	12.868
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-31.675	-101	-31.775
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	5	0	5

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

2.2 ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO AL BUDGET

DESCRIZIONE	BUDGET ANNUALE	CONSUNTIVO 2019	DIFF. ASSOLUTA	%
CONTO ECONOMICO				
VALORE DELLA PRODUZIONE	19.949.336	20.317.200	- 367.864	- 1,84
RICAVI DA ATT. PER SERV. ALLA PERS.	16.100.506	16.356.813	- 256.307	- 1,59
rette	7.249.867	7.034.721	215.146	2,97
oneri a rilievo sanitario	8.444.275	8.781.833	- 337.558	- 4,00
concorsi rimborsi e recuperi da att.	406.365	446.563	- 40.198	- 9,89
altri ricavi	-	93.696	- 93.696	-
COSTI CAPITALIZZATI	325.068	359.879	- 34.811	- 10,71
incrementi di imm. per lavori inter.	-	-	-	-
quota per utilizzo contr. in c/cap.	325.068	359.879	- 34.811	- 10,71
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	-
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	865.164	765.429	99.735	11,53
da utilizzo del patrimonio	624.271	599.730	24.541	3,93
concorsi rimborsi e rec. x att. div.	240.893	111.644	129.249	53,65
plusvalenze ordinarie	-	-	-	-
sopravvenienze att. ed insus. del pas	-	54.056	- 54.056	-
altri ricavi istituzionali	-	-	-	-
ricavi da attività commerciale	-	-	-	-
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	2.658.598	2.835.079	- 176.481	- 6,64
contributi dalla Regione	-	-	-	-
contributi dalla Provincia	-	-	-	-
contr. dai Comuni dell'ambito distr.	2.528.458	2.721.879	- 193.421	- 7,65
contributi dall'Azienda Sanitaria	-	-	-	-
Contributi dallo Stato e da altri Enti	130.024	112.800	17.224	13,25
altri contributi da privati	116	400	- 284	- 246,11
COSTI DELLA PRODUZIONE	19.742.009	20.084.767	- 342.758	- 1,74
ACQUISTI BENI	121.302	115.684	5.618	4,63
beni socio - sanitari	88.813	84.362	4.451	5,01
beni tecnico - economali	32.489	31.322	1.167	3,59
ACQUISTI DI SERVIZI	15.194.702	15.473.947	- 279.245	- 1,84
per gest. attività socio-san.	13.612.350	13.923.069	- 310.719	- 2,28
servizi esternalizzati	803.191	798.649	4.542	0,57
trasporti	232.131	239.372	- 7.241	- 3,12
consulenze socio sanitarie e ass.	29.809	31.040	- 1.231	- 4,13
altre consulenze	58.107	61.538	- 3.431	- 5,90
lavoro inter. e altre forme di coll.	33.326	19.128	14.198	42,60
utenze	237.615	230.454	7.161	3,01
manutenzioni e riparazioni ordinarie	72.123	64.942	7.181	9,96
costi per organi Istituzionali	31.005	32.017	- 1.012	- 3,26
assicurazioni	30.710	31.623	- 913	- 2,97
altri servizi	54.334	42.114	12.220	22,49
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	46.154	39.398	6.756	14,64
affitti	11.002	11.489	- 487	- 4,43
canoni di locazione finanziaria	-	-	-	-
service	35.152	27.909	7.243	20,61
PER IL PERSONALE	3.618.540	3.659.350	- 40.810	- 1,13
salari e stipendi	2.061.310	2.018.987	42.323	2,05
oneri sociali	539.891	552.933	- 13.042	- 2,42

DESCRIZIONE	BUDGET ANNUALE	CONSUNTIVO 2019	DIFF. ASSOLUTA	%
trattamento di fine rapporto	-	-	-	-
altri costi	1.017.339	1.087.429	- 70.090	- 6,89
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	363.833	400.217	- 36.384	- 10,00
ammortamenti delle imm. immateriali	23.741	24.482	- 741	- 3,12
ammortamenti delle immobilizz. mat.	340.091	375.736	- 35.645	- 10,48
svalutazione delle immobilizzazioni	-	-	-	-
svalutazione dei crediti	-	-	-	-
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	5.352	- 5.352	-
variaz. rim. dei beni socio-sanit.	-	5.755	- 5.755	-
variaz. rim. dei beni tecnico-econ.	-	- 403	403	-
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	240.071	240.071	- 0	-
ALTRI ACCANTONAMENTI	99.545	36.994	62.551	62,84
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	57.863	113.755	- 55.892	- 96,59
costi amministrativi	6.953	13.073	- 6.120	- 88,01
imposte non sul reddito	18.792	18.556	236	1,26
tasse	25.478	42.454	- 16.976	- 66,63
altri oneri diversi	6.639	10.304	- 3.665	- 55,20
minusvalenze ordinarie	-	-	-	-
sopravvenienze passive ed insuss.	-	29.368	- 29.368	-
contr. erogati ad aziende non-profit	-	-	-	-
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)		232.433		
PROVENTI E ONERI FINANZIARI				
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	-	-	-	-
in società partecipate	-	-	-	-
da altri soggetti	-	-	-	-
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	15	16	- 1	- 5,96
interessi att. su titoli dell'attivo	-	-	-	-
interessi attivi bancari e post.	15	16	- 1	- 5,96
proventi finanziari diversi	-	-	-	-
INTERESSI PAS. ED ALTRI ONERI FIN.	-	11	- 11	-
su mutui	-	-	-	-
bancari	-	-	-	-
oneri finanziari diversi	-	11	- 11	-
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)		5		
RETTIFICHE VALORE DI ATT. FINANZIARIA				
RIVALUTAZIONI	-	-	-	-
di partecipazioni	-	-	-	-
di altri valori mobiliari	-	-	-	-
SVALUTAZIONI	-	-	-	-
di partecipazioni	-	-	-	-
di altri valori mobiliari	-	-	-	-
TOTALE RETTIFICHE (18-19)		-		
IMPOSTE SUL REDDITO	- 207.342	- 232.438	25.096	- 12,10
irap	- 205.016	- 229.368	24.352	- 11,88
ires	- 2.326	- 3.070	744	- 31,99
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	-	-	-	-

2.3 ANALISI DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

2.3.1 RICLASSIFICAZIONE DI STATO PATRIMONIALE "DESTINATIVO-FINANZIARIO"

Riclassificando lo stato patrimoniale in base al grado di liquidità delle poste che lo compongono si configura la seguente rappresentazione:

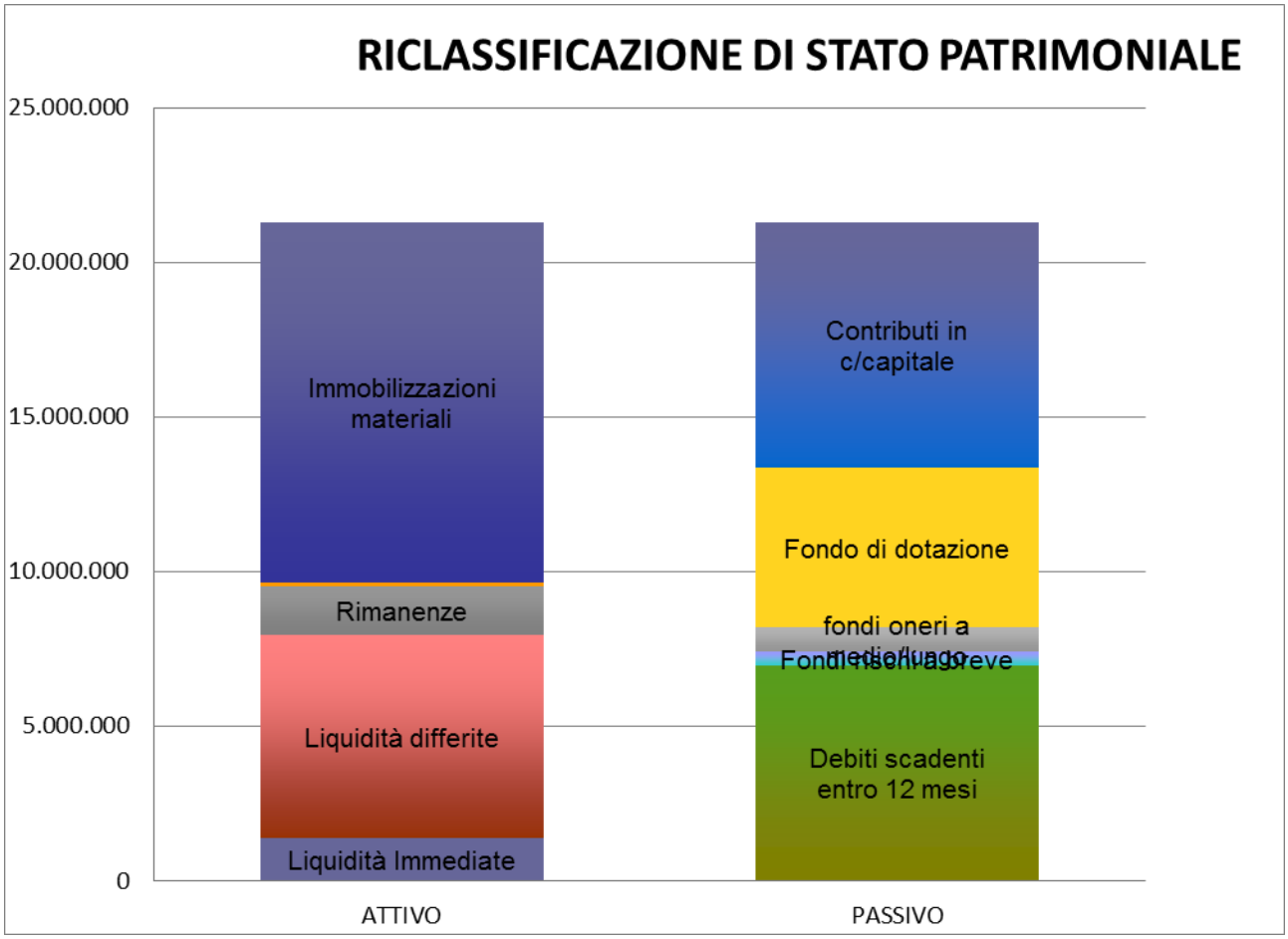
STATO PATRIMONIALE "DESTINATIVO-FINANZIARIO"						
ATTIVITA' – INVESTIMENTI	PARZIALI		TOTALI	VALORI %		
CAPITALE CIRCOLANTE			9.511.293			**44,67%**
Liquidità immediate		1.359.975			6,39%	
. Cassa	1.653			0,01%		
. Banche c/c attivi	1.358.322			6,38%		
. c/c postali						
Liquidità differite		6.577.289			30,89%	
. Crediti a breve termine verso la Regione / Provincia	23.426			0,11%		
. Crediti a breve termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	233.607			1,10%		
. Crediti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	2.136.146			10,03%		
. Crediti a breve termine verso lo Stato ed altri Enti pubblici	38.744			0,18%		
. Crediti a breve termine verso l'Erario	2.924			0,01%		
. Crediti a breve termine verso gli Utenti	1.785.870			8,39%		
. Crediti a breve termine verso altri Soggetti privati	5.548			0,03%		
. Altri crediti con scadenza a breve termine	2.388.423			11,22%		
(-) Fondo svalutazione crediti	- 43.950			-0,21%		
. Ratei e risconti attivi	6.551			0,03%		
. Titoli disponibili				0,00%		
Rimanenze		1.574.029			7,39%	
. rimanenze di beni socio-sanitari	11.032			0,05%		
. rimanenze di beni tecnico-economali	1.562.997			7,34%		
. Attività in corso						
. Acconti	-					
ATTIVITA' – INVESTIMENTI	PARZIALI		TOTALI	VALORI %		
CAPITALE FISSO			11.781.495			**55,33%**

Immobilizzazioni tecniche materiali		11.662.441			54,77%	
. Terreni e fabbricati del patrimonio indisponibile	12.174.438			57,18%		
. Terreni e Fabbricati del patrimonio disponibile	1.087.430			5,11%		
. Impianti e macchinari	293.623			1,38%		
. Attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o "istituzionali"	300.644			1,41%		
. Mobili, arredi, per ufficio, pc,	772.370			3,63%		
. Automezzi	74.972			0,35%		
. Altre immobilizzazioni tecniche materiali	61.350			0,29%		
(-) Fondi ammortamento	- 3.102.386			- 14,57%		
(-) Fondi svalutazione immobilizz.				0,00%		
. Immobilizzazioni in corso e acconti				0,00%		
Immobilizzazioni immateriali		41.967			0,20%	
. Costi di impianto e di ampliamento				0,00%		
. Software e altri diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	20.994			0,10%		
. Migliorie su beni di terzi	5.776			0,03%		
. Altre immobilizzazioni immateriali	15.197			0,07%		
				0,00%		
. Immobilizzazioni in corso e acconti	-			0,00%		
Immobilizzazioni finanziarie e varie		77.087			0,36%	
. Crediti a medio-lungo termine verso soggetti pubblici				0,00%		
. Crediti a medio-lungo termine verso soggetti privati				0,00%		
. Partecipazioni strumentali				0,00%		
. Altri titoli				0,00%		
. Mobili e arredi di pregio artistico	77.087			0,36%		
TOTALE CAPITALE INVESTITO			**21.292.787**			**100,00%**
PASSIVITA' – FINANZIAMENTI	PARZIALI					
CAPITALE DI TERZI			8.195.951			**38,49%**
Finanziamenti di breve termine		7.404.925			34,78%	
. Debiti vs Istituto Tesoriere	-			0,00%		
. Debiti vs fornitori	4.705.851			22,10%		
. Debiti a breve termine verso la Regione / Provincia/Comuni				0,00%		
. Debiti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	-			0,00%		
. Debiti a breve termine verso l'Erario	157.259			0,74%		

. Debiti a breve termine verso soci per finanziamenti	-			0,00%		
. Debiti a breve termine verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	22.565			0,11%		
. Debiti a breve termine verso personale dipendente	190.824			0,90%		
. Altri debiti a breve termine verso soggetti privati	14.285			0,07%		
. Debiti per fatture da ricevere	1.857.071			8,72%		
. Quota corrente dei mutui passivi				0,00%		
. Fondi per oneri futuri di breve termine				0,00%		
. Fondi rischi di breve termine	450.190			2,11%		
. Ratei e risconti passivi	6.880			0,03%		
Finanziamenti di medio-lungo termine		791.026			3,71%	
. Debiti a medio-lungo termine verso fornitori				0,00%		
. Debiti a medio-lungo termine verso la Regione /Provincia/Comuni				0,00%		
. Debiti a medio-lungo termine verso l'Azienda Sanitaria				0,00%		
. Debiti a medio-lungo termine verso soci per finanziamenti				0,00%		
. Mutui passivi				0,00%		
. Fondo imposte	596			0,00%		
. Fondi per oneri futuri a medio-lungo termine				0,00%		
. Fondi rischi a medio-lungo termine	790.430			3,71%		
CAPITALE PROPRIO			13.096.836			**61,51%**
Finanziamenti permanenti		13.096.836			61,51%	
. Fondo di dotazione	5.148.891			24,18%		
(-) crediti per fondo di dotazione				0,00%		
. Contributi in c/capitale	9.950.043			46,73%		
(-) crediti per contributi in c/capitale	- 2.066.610			-9,71%		
(-) altri crediti per incremento del Patrimonio Netto				0,00%		
. Donazioni vincolate ad investimenti	56.032			0,26%		
. Donazioni di immobilizzazioni	8.480			0,04%		
ATTIVITA' – INVESTIMENTI	PARZIALI		TOTALI	VALORI %		
. Riserve statutarie	-			0,00%		
. Utili di esercizi precedenti	-			0,00%		
(-) Perdite di esercizi precedenti	-			0,00%		

. Utile dell'esercizio	-			0,00%		
(-) Perdita dell'esercizio	-			0,00%		
TOTALE CAPITALE ACQUISITO			**21.292.787**			**100,00%**

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



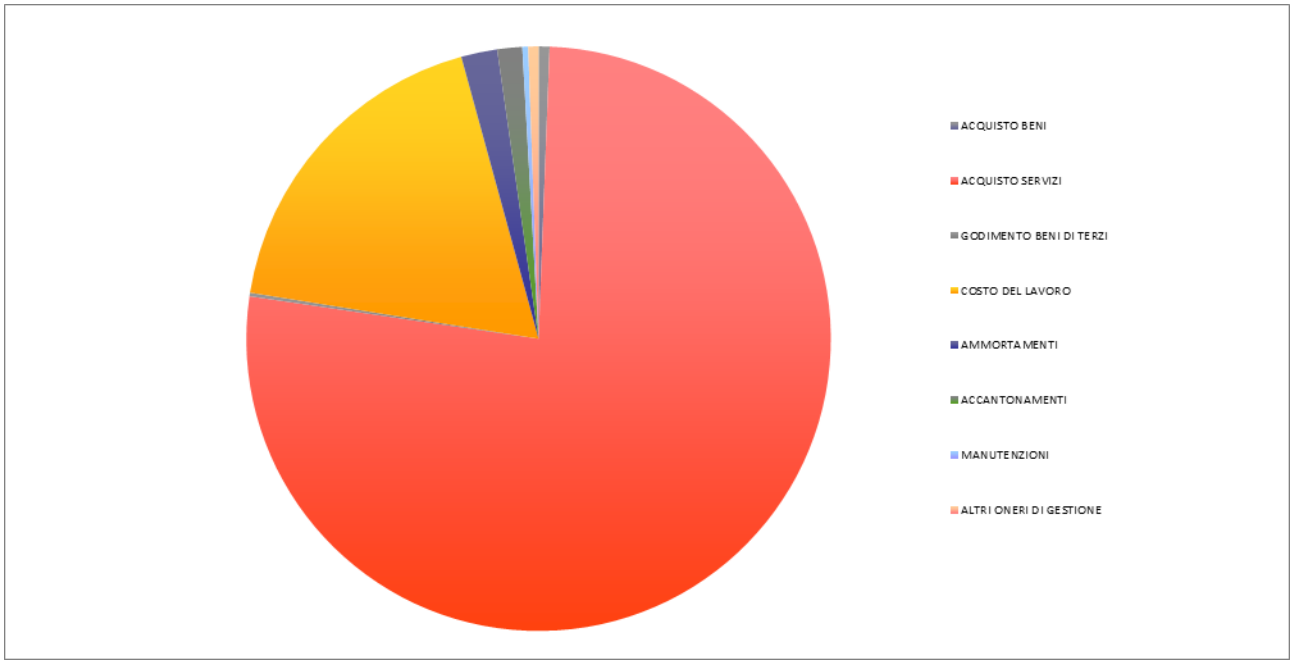
RENDICONTO FINANZIARIO DI LIQUIDITA'

+UTILE/-PERDITA D'ESERCIZIO	0
+Ammortamenti e svalutazioni	400.217
+Minusvalenze	0
-Plusvalenze	0
+ Accantonamenti per rischi ed oneri	277.065
-Costi capitalizzati (sterilizzazioni e costruzioni in economia)	359.879
FLUSSO CASSA "POTENZIALE"	1.037.161
-Incremento/+ decremento Crediti (al netto delle svalutazioni)	-1.910
-Incremento/+ decremento Ratei e Risconti attivi	-72.672
-Incremento/+ decremento Rimanenze	-5.352
+Incremento/-decremento Fondi per rischi ed oneri (al netto della quota di accantonamento)	-371.180
+Incremento/-decremento Debiti (al netto mutui)	332.139
+Incremento/-decremento Ratei e Risconti passivi	10.318
+Incremento/-decremento Fondo di Dotazione	0
FLUSSO DI CASSA NETTO DELL'ESERCIZIO (Cash flow operativo)	928.504
-Decrementi/+ incrementi Mutui	0
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni immateriali (al netto della quota di ammortamenti dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	0
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni materiali (al netto della quota di ammortamenti dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	-992.087
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni finanziarie	0
FABBISOGNO FINANZIARIO	-63.583
+Incremento/-decremento contributi in c/capitale	347.358
+Incremento/-decremento riserve o utili a nuovo	0
SALDO DI CASSA GENERATOSI NELL'ESERCIZIO	-283.775
Disponibilità liquide all'1/1	1.643.749
DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI	1.359.974

2.3.2 INCIDENZA DEI COSTI SULLA GESTIONE

Componente di costo	2019	2018
ACQUISTO BENI	121.036	127.069
ACQUISTO SERVIZI	15.409.004	14.615.007
GODIMENTO BENI DI TERZI	39.398	39.935
COSTO DEL LAVORO	3.659.350	3.483.396
AMMORTAMENTI	400.217	262.243
ACCANTONAMENTI	277.065	390.000
MANUTENZIONI	64.942	63.912
ALTRI ONERI DI GESTIONE	113.755	74.549
	20.084.767	19.056.111

Si rappresenta qui di seguito lo stesso schema veste grafica:



CONTO ECONOMICO A "PIL E ROC"

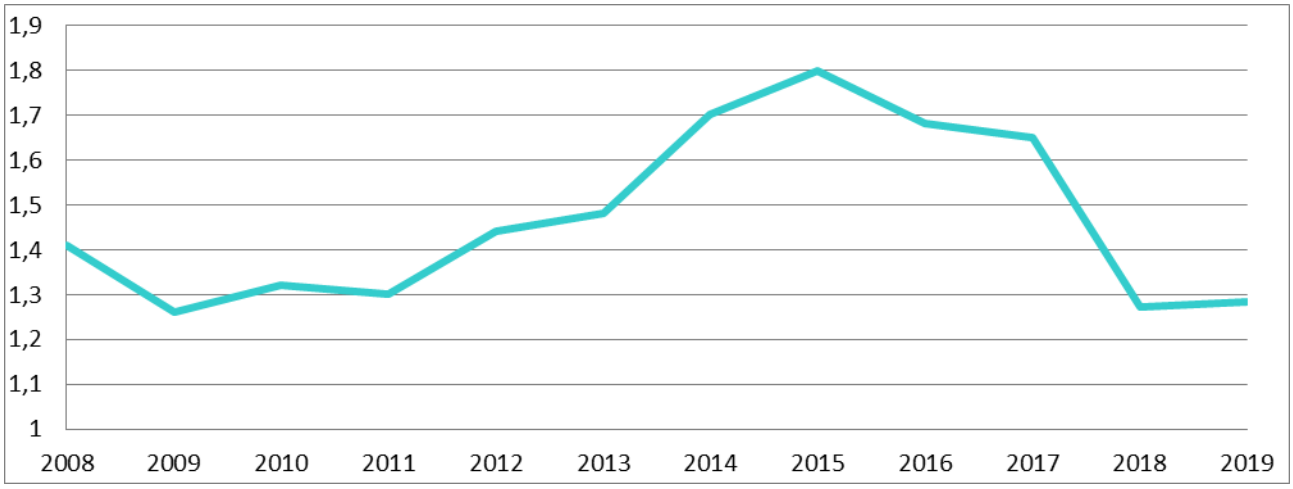
DESCRIZIONE	PARZIALI	TOTALI	%
+ ricavi da attività di servizi alla persona	16.377.125,00	82,06%	
+ proventi della gestione immobiliare (fitti attivi)	599.730,00	3,01%	
+ proventi e ricavi diversi della gestione caratteristica	165.700	0,83%	
+ contributi in conto esercizio	2.814.767	14,10%	
+/- variazione delle rimanenze di attività in corso:		0,00%	
+ costi capitalizzati (al netto della quota per utilizzo contributi in conto capitale)	-	0,00%	
Prodotto Interno Lordo caratteristico (PIL)		19.957.322	**100,00%**
- Costi per acquisizione di beni sanitari e tecnico economali	115.684	0,58%	
+/- variazione delle rimanenze di beni sanitari e tecnico economali	5.353	0,03%	
"-costi per acquisizione di lavori e servizi (ivi inclusa Irap su Collaborazioni e Lavoro autonomo occasionale)	15.494.216	77,64%	
- Ammortamenti:	40.338	0,20%	
- delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	400.217		
- rettifica per quota utilizzo contributi in conto capitale	359.879		
- Accantonamenti, perdite e svalutazione crediti	277.065	1,39%	
-Retribuzioni e relativi oneri (ivi inclusa Irap e I costi complessivi per lavoro accessorio e interinale)	3.907.846	19,58%	
Risultato Operativo Caratteristico (ROC)		116.820	**0,59%**
+ proventi della gestione accessoria:	5	0,00%	
- proventi finanziari	5		
- altri proventi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)			
- oneri della gestione accessoria:	- 113.755	-0,57%	
- oneri finanziari			
- altri costi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)	-113.755		
Risultato Ordinario (RO)		3.070	**0,02%**
+/- proventied oneri straordinari:		0,00%	

DESCRIZIONE	PARZIALI	TOTALI	%
Risultato prima delle imposte		3.070	**0,02%**
- imposte sul "reddito":	- 3.070	-1,54%	
- IRES	- 3.070		
- IRAP (ad esclusione di quella determinata col Sistema retributivo già allocata nelle voci precedenti)			
Risultato Netto (RN)		-	**0,00%**

2.3.3 INDICI E MARGINI

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

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

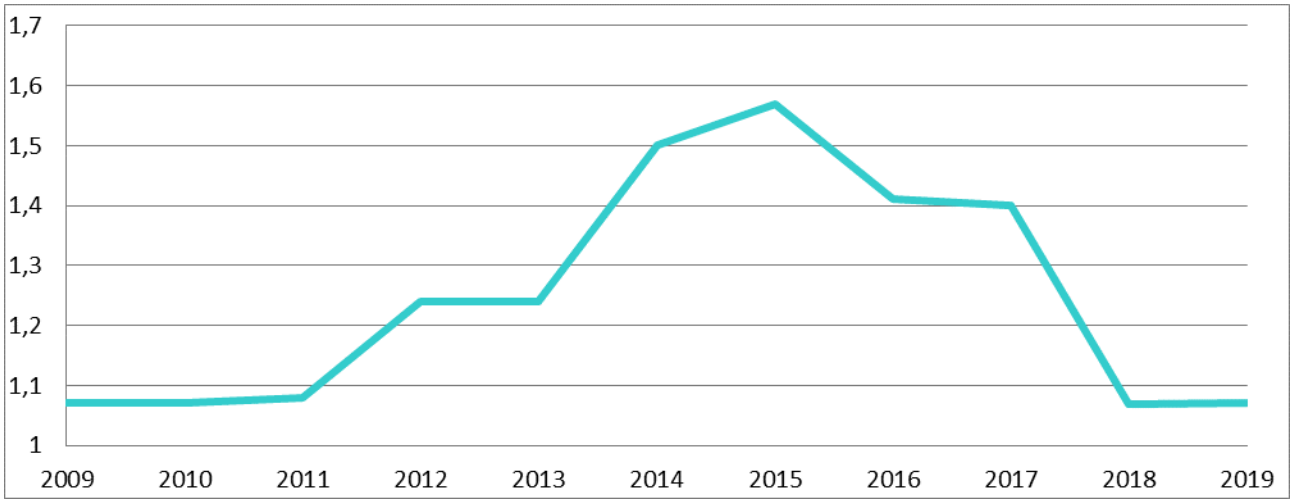


Attività correnti	9.511.293	=	1,28
Finanziamenti di terzi a breve termine	7.404.925		

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

INDICE DI LIQUIDITA' PRIMARIA

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

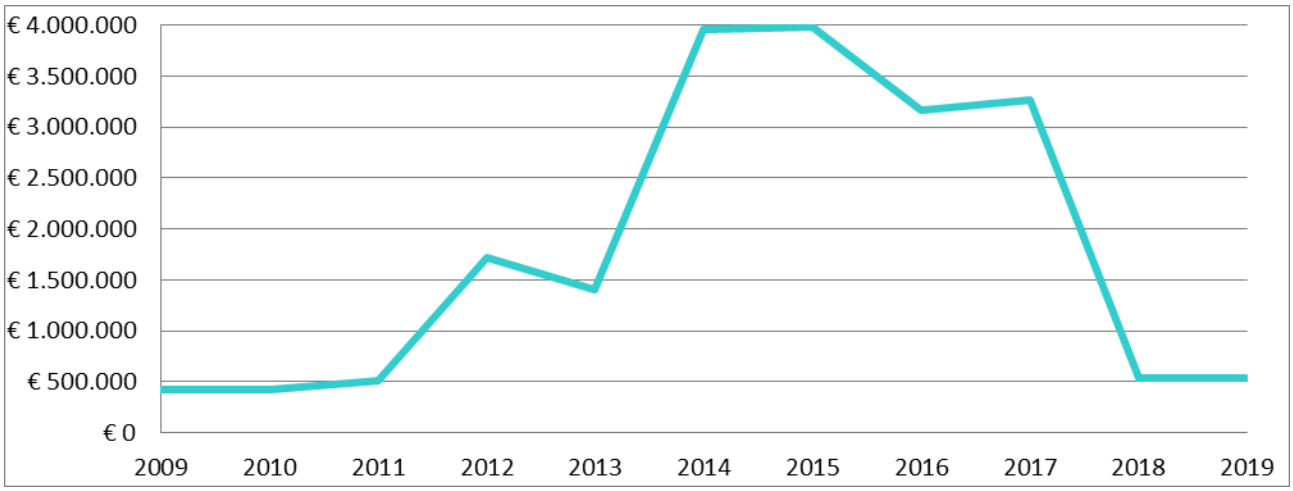


Liquidità immediate e differite	7.937.264	=	1,07
Finanziamenti di terzi a breve termine	7.404.925		

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

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

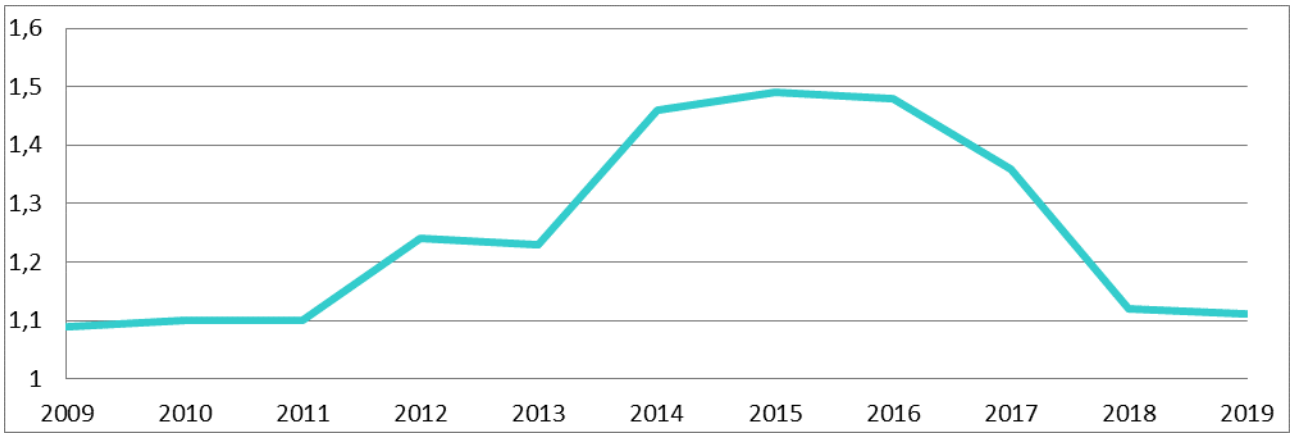
MARGINE DI TESORERIA
= LIQUIDITA' IMMEDIATE + LIQUIDITA' DIFFERITE - PASSIVITA' CORRENTI



liquidità immediate	1.359.975
liquidità differite	6.577.289
passività correnti	-7.404.925
	532.339

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

INDICE DI COPERTURA PATRIMONIALE DELLE IMMOBILIZZAZIONI[5]
= (PATRIMONIO NETTO + DEBITI M/L TERMINE)/ IMMOBILIZZAZIONI



Capitale proprio e finanziamenti di terzi a medio e lungo termine	13.096.836	=	1,11
Immobilizzazioni	11.781.495		

Mette in relazione le risorse durevoli dell'Azienda (Patrimonio Netto e Debiti a medio/lungo termine) con gli impieghi in immobilizzazioni.
Tale indicatore esprime l'esistenza o meno di un equilibrio strutturale fra fonti consolidate e impieghi in attività immobilizzate da cui deriva la porzione più cospicua del fabbisogno durevole di capitale.
L'indice > 1 rappresenta equilibrio nella relazione tra investimenti e finanziamenti.

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

INDICE DI CONSERVAZIONE DEL PATRIONIO NETTO
= PATRIMONIO NETTO (AL TEMPO T)/ PATRIMONIO NETTO (AL TEMPO T - 1)

INDICE DI CONSERVAZIONE DEL PATRIMONIO NETTO	
- patrimonio netto AC	15.163.446
- patrimonio netto AP	15.510.805
	0,98

Tale indicatore esprime la capacità dell'Asp a "conservare/rafforzare" il proprio Patrimonio Netto per effetto delle variazioni connesse all'andamento della gestione.

2.4 ANALISI DEGLI INVESTIMENTI

L'anno 2019 non ha presentato alcun investimento in fatto di attività commerciale: ogni spesa sostenuta per la sola manutenzione dei lotti e delle aree pubbliche è stata iscritta a costo in quanto le rimanenze dei terreni urbanizzati di cui all'attività commerciale sono state iscritte al minore tra costo e valore di mercato.

Per quanto riguarda gli investimenti immobiliari, l'anno 2019 ha visto il collaudo dei lavori di ricostruzione del fabbricato R.Rossi di Novi di Modena a seguito degli eventi sismici del 20 e 29 maggio 2012, riprogettato con la realizzazione di un centro diurno per 20 posti e 14 appartamenti, c.d. "care residences", per anziani.
Tale investimento, nel suo complesso quantificato in € 3,54 milioni, è coperto da 3 diverse fonti di finanziamento:
- finanziamento regionale nella misura di € 1,63 milioni;
- copertura assicurativa per € 620 mila;
- donazioni per € 1,29 milioni, di cui € 1.250 mila da SMS solidali ed i restanti € 40 mila da donazioni da privati.

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

Descrizione Conto	Costo Storico	Importo finanziato
Altri beni	181,01	
Attrezzature socio-ass. e sanitarie	12.540,15	5.047,39
Fabbricati del patrim. disponibile	6.344,00	
Fabbricati del patrim. indisponibile	97.347,61	97.347,61
Formazione e consulenze pluriennali	2.760,77	
Impianti e macchinari	15.668,22	5.050,00
Macchine d'ufficio, computers	3.184,20	
Mobili e arredi	12.365,29	11.248,25
Software e diritti di utilizzaz. op.ing.	17.834,98	
Totale complessivo	168.226,23	118.693,25

Si rammentano, tra gli acquisti pluriennali più significativi:

- mobili e arredi: sono state acquistate 4.380 Euro di semisponde per letti elettrici, 6.627 Euro per n. 10 poltrone relax reclinabili;

- fabbricati del patrimonio indisponibile: trattasi della capitalizzazione del saldo per prestazioni tecniche per i lavori di ricostruzione del fabbricato R.Rossi, per il collaudo tecnico-amministrativo e la seconda e ultima rata del servizio di direzione lavori;

- software e altri diritti di utilizzazione opere dell'ingegno: nell'anno 2019 è stato effettuato l'aggiornamento delle licenze windows server a seguito di obsolescenza per il valore di € 4.217, sono state acquistate le licenze per la il nuovo sistema di backup Veeam per € 3.248 ed è stato acquistato il servizio di creazione, implementazione e design del nuovo sito web aziendale per € 10.370;

- impianti e macchinari: per la somma di € 10.438 trattasi di nuovo impianto installati presso la Ten. Marchi per la gestione della sicurezza e antintrusione di controllo delle porte;

- attrezzature socio-assistenziali e sanitarie: sono stati acquistati n. 2 lavapadelle per il valore di € 7.493, oltre che una sedia-doccia per € 3.508 e altre attrezzature.

2.5 MODALITÀ DI DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO

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

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

A partire da febbraio 2020 l'emergenza legata alla diffusione del virus COVID-19 ha compromesso le modalità di regolare svolgimento delle attività dell'Ente. Si è riorganizzata l'azienda al fine di orientare ogni obiettivo verso il contenimento della diffusione del virus. La salute degli utenti e dei lavoratori è divenuta ancor più centrale nella programmazione e nell'organizzazione dei servizi. Taluni servizi dell'Ente sono stati gravemente colpiti dal contagio del virus compromettendo i normali inserimenti di nuovi utenti presso i servizi e la prosecuzione di alcuni stessi.
L'Ente è intervenuto, laddove possibile:

- con l'attivazione di modalità di lavoro agile (smart working) per una quota degli operatori dei servizi amministrativi;
- con la sospensione dei servizi semi-residenziali riconvertendo il servizio in prestazioni di prossimità domiciliare;
- con la messa in campo di presidi e di profilassi anti-diffusione per gli altri servizi.

A partire dalla fase 3 si è progressivamente provveduto alla riattivazione di alcuni servizi semi-residenziali in accordo con le indicazione dell'Azienda USL.

F.to il Direttore dell'Asp