

AZIENDA PUBBLICA DI SERVIZI ALLA PERSONA DELLE TERRE D'ARGINE

Sede legale in Via Trento e Trieste n.22 - 41012 Carpi

Relazione sulla gestione Esercizio 2024

(deliberazione dell'Assemblea n.3 del 27.08.2025)

Sommario

1. SITUAZIONE DELL' AZIENDA ED ELEMENTI DI CONTESTO	3
2. LIVELLO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI	4
2.1 OBIETTIVI GENERALI STRATEGICI TRASVERSALI ALLE AREE ORGANIZZATIVE – ANNO 2024	4
2.2 OBIETTIVI DI PERFORMANCE SPECIFICI - 2024.....	6
3. SERVIZI E PRESTAZIONI SVOLTE.....	11
3.1 SERVIZI RESIDENZIALI PER ANZIANI.....	12
3.2 SERVIZI RESIDENZIALI NON ACCREDITATI PER ANZIANI E ADULTI	13
3.3 SERVIZI SEMIRESIDENZIALI ACCREDITATI PER ANZIANI	14
3.4 SERVIZI RESIDENZIALI ACCREDITATI PER DISABILI.....	16
3.5 SERVIZI SEMIRESIDENZIALI ACCREDITATI PER DISABILI.....	17
4. DATI ANALITICI RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE E ALLA FORMAZIONE.....	18
4.1 PERSONALE DIPENDENTE	18
4.2 FORMAZIONE DEL PERSONALE.....	20
5 ANDAMENTO DELLA GESTIONE.....	24
5.1 ANALISI DI IMPATTO DEI SERVIZI ALLA PERSONA PRESSO I TERRITORI DEL DISTRETTO	24
5.2 ANALISI DEI COSTI E DEI RISULTATI DEI TERRITORI DEL DISTRETTO	30
5.3 ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO AL BUDGET.....	32
5.4 ANALISI DEGLI INDICATORI DI BILANCIO	34
5.4.1 RICLASSIFICAZIONE DI STATO PATRIMONIALE "DESTINATIVO-FINANZIARIO"	34
5.4.2 INCIDENZA DEI COSTI SULLA GESTIONE.	38
5.4.3 INDICI E MARGINI	40
5.5 ANALISI DEGLI INVESTIMENTI.....	42
5.6 MODALITÀ DI DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO	42

1. SITUAZIONE DELL' AZIENDA ED ELEMENTI DI CONTESTO

PREMESSE

La presente relazione, nelle previsioni dell'art. 2428 del codice civile, accompagna il bilancio consuntivo 2024 con l'intento di fornire un quadro informativo completo atto a rappresentare in maniera esaustiva la situazione aziendale.

La gestione 2024 di ASP Terre d'Argine è stata caratterizzata dai seguenti elementi di contesto interno ed esterno rilevanti per l'Azienda:

1. Applicazione del Regolamento Tariffe dell'Unione Terre d' Argine – Anno 2024: individuazione di nuove fasce di agevolazione della contribuzione da parte degli utenti dei Servizi Socio Sanitari accreditati. Tale modifica ha comportato un aumento dei ricavi parzialmente stimato in sede di previsionale da parte di ASP ed un maggior costo per l'UTDA pari ad € 178.762;
2. Gestione dei Servizi Semiresidenziali per anziani (Centri Diurni) applicando maggiori criteri di flessibilità nella frequenza: ciò ha comportato una risposta ai bisogni di accoglienza, in corso d' anno, da parte del Territorio, di un numero nettamente superiore rispetto agli anni passati (n. **181**) e una conferma della rilevanza strategica di questa tipologia Servizio dettata dalla costante graduatoria di attesa per l'accesso;
3. Valorizzazione del Patrimonio: Ristrutturazione dell'edificio in proprietà di Via Molinari - Carpi - , intervento finalizzato alla trasformazione in Centro di Ospitalità Temporanea per persone senza fissa dimora finanziato da PNRR (Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza) di cui alla Missione 5 – “Inclusione e Coesione”, componente 2 “Infrastrutture Sociali, Famiglie, Comunità e Terzo Settore”, sotto-componente 1 “Servizi Sociali, Disabilità e Marginalità Sociale”.
4. Incremento delle attività di Sub-committenza richieste dall' Unione Terre d'Argine in seguito alle scelte di Governance effettuate in corso d' anno ed all' aumento delle attività riferite ai controlli sull' applicazione dei Contratti di Servizio da parte di soggetti gestori privati di servizi accreditati

Anche per l'anno 2024 ASP Terre d'Argine ha adempiuto all' obbligo di predisposizione ed adozione del PIAO (Piano Integrato di Attività e Organizzazione) il quale esplicita e riassume diversi documenti di programmazione ed attività dell'Azienda in un'ottica di condivisione e trasparenza con l'esterno. Di seguito il link (Ctrl+ CLICK) del documento pubblicato sul Sito aziendale www.aspterredargine.it alla sezione “Amministrazione Trasparente” -Provvedimenti Organo di Indirizzo politico:

[PIAO 2024 2026Allegati.pdf](#)

2. LIVELLO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI

Il Piano della Performance 2024, parte integrante del PIAO (Piano Integrato di Attività e Organizzazione), ha definito gli Obiettivi Generali Strategici e gli Obiettivi Specifici assegnati per l'annualità 2024. Si rappresentano, qui di seguito, i livelli di raggiungimento degli obiettivi 2024:

2.1 OBIETTIVI GENERALI STRATEGICI TRASVERSALI ALLE AREE ORGANIZZATIVE – ANNO 2024

N.	OBIETTIVO DA RAGGIUNGERE	AZIONI	% RAGGIUNTA
OGS 1	MANTENIMENTO DEI REQUISITI DELL' ACCREDITAMENTO IN SCADENZA IL 31.12.2024 : ADOZIONE DELLE AZIONI INTERNE FINALIZZATE ALLA RICHIESTA DI NUOVO ACCREDITAMENTO PER I SERVIZI A GESTIONE DIRETTA	ASP TDA, in qualità di soggetto gestore di servizi sociosanitari accreditati, ha studiato la nuova normativa regionale in materia di accreditamento sociosanitario (DGR 1638/2024), normativa non ancora attuativa: la RER ha definito le modalità per la raccolta delle domande di accreditamento con scadenza gennaio 2025 e poi ha temporaneamente sospeso i procedimenti. Con deliberazione n. 105/2024 la Giunta UTDA ha definito il fabbisogno e l' articolazione della gestione dei servizi sociosanitari dell' ambito distrettuale che comprende la conferma dei servizi sociosanitari in gestione ad ASP TDA per i quali presentare domanda di riaccreditamento.	Valutazione dei nuovi requisiti (DGR 1638/2024) da possedere e conferma possibile presentazione domande di accreditamento dei servizi sociosanitari; Presentazione domande di accreditamento nei tempi stabili dal Soggetto Istituzionale Competente (SIC) all' accreditamento. 100 % su tutti gli indicatori di performance

OGS 2	NUOVO CONTRATTO DI SERVIZIO TRA UNIONE E ASP TERRE D' ARGINE	L' Unione TDA, in considerazione dei tempi di attuazione definiti dalla nuova normativa RER in materia di accreditamento sociosanitario, ha chiesto ad ASP la possibilità di prorogare il Contratto di Servizio in essere tra Unione e ASP fino al 30.06.2025 anziché definire un nuovo contratto di Servizio.	Azioni e tempistiche rispettate Obiettivo non realizzabile nel 2024
OGS 3	VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO : INTERVENTI FINANZIATI DA FONDI SISMA 2012 E FONDI PNRR	EDIFICIO DI VIA MOLINARI: Trasmissione alla Centrale Unica di Committenza (CUC) dell' UTDA della determinazione a contrarre per procedere agli inviti delle ditte sorteggiate e dei criteri di valutazione delle offerte per l' affidamento dei lavori di ristrutturazione e miglioramento sismico dell' edificio di Via Molinari finanziati con fondi PNRR e con Fondi propri di ASP . Determinazione di affidamento delle Opere. EDIFICIO CANTINONE : progettazione e realizzazione delle opere provvisoria, catalogazione dei materiali ed ulteriori indagini geologiche propedeutiche alla progettazione esecutiva.	<u>EDIFICIO DI VIA MOLINARI:</u> affidamento lavori entro il 31.12.2024 100% su tutti gli indicatori di performance <u>EDIFICIO CANTINONE:</u> progettazione e realizzazione opere provvisoria posticipata in attesa pareri della RER e dei nuovi indirizzi espressi dal socio Unico Unione TDA. Obiettivo non realizzato per ragioni non dipendenti da ASP

2.2 OBIETTIVI DI PERFORMANCE SPECIFICI - 2024

AREA AMMINISTRATIVA

N.	OBIETTIVO DA RAGGIUNGERE	AZIONI PER IL RAGGIUNGIMENTO	% RAGGIUNTA
A1	SELEZIONE ED ASSUNZIONE PERSONALE IN RUOLO COME DA PIANO FABBISOGNO DEL PERSONALE 2024-2026	Assunzione a tempo indeterminato di n. 3 profili (Autista/Manutentore, Resp. Amministrativo Contabile, Referente Attività Assistenziali) come da Piano di Fabbisogno del personale 2024-2026 tramite selezione pubblica attivando le nuove modalità di pubblicazione telematica sul portale in PA.	Azioni e tempistiche rispettate Tutte e 3 le procedure sono state concluse entro le tempistiche previste: ▪ Manutentore - entro Giugno ▪ Resp. Amm. Contabile – entro Luglio ▪ RAA -entro Aprile (anticipato rispetto alla scadenza di settembre) 100% su tutti gli indicatori di performance
A2	MONITORAGGIO E RISPETTO DEI TEMPI DI PAGAMENTO DELLA P.A.	Adozione della circolare n. 1 del 3 gennaio 2024 della Ragioneria Generale dello Stato in materia di riduzione dei tempi di pagamento delle pubbliche amministrazioni, in attuazione di quanto previsto dall'articolo 4-bis del decreto-legge 24 febbraio 2023, n. 13, convertito, con modificazioni, dalla legge 21 aprile 2023, n. 41	Azioni e tempistiche rispettate ▪ Pagamento dello stock dei debiti 2024 > 80% : pagato il <u>99,73%</u> entro il 31.01.2025; ▪ Pagamento del 100% delle fatture ricevute (escluse le sospese) entro 30gg data ricezione o 60gg data ricezione se espressamente scritto nel contratto con il fornitore (totale fatture 1860 di cui non pagate n. 5) 100% su tutti gli indicatori di performance

A3	PIANIFICAZIONE E MONITORAGGIO DEL MONTE ORE FERIE DEL PERSONALE DIPENDENTE	A Gennaio 2024 è stata inoltrata a tutti i dipendenti di ASP Terre d'Argine specifica comunicazione in materia di godimento delle ferie al fine di organizzare il godimento delle ferie arretrate e di quelle che si andranno a maturare nel corso del 2024.	Azioni e tempistiche rispettate: ▪ n. ferie complessive arretrate godute entro il 31.12.2024 > del 50%: 2224 gg. ferie arretrate - 1713 gg. ferie godute corrispondenti al 77%; ▪ n. ferie complessive maturate nel 2024 e godute entro il 31.12.2024 > del 60%: ferie maturate 2441 gg/ferie godute anno in corso 1484 gg corrispondenti al 61% 100% su tutti gli indicatori di performance
A4	AVVIO DELLA PIANIFICAZIONE DEL PIANO TRIENNALE DELLA TRANSIZIONE DIGITALE	Il Codice di Amministrazione Digitale (CAD) e il Piano Triennale ICT della P.A. prevedono molteplici azioni che il Responsabile per la Transizione al Digitale (RTD) deve mettere in campo. L'avvio della pianificazione di tali attività e il coordinamento delle stesse avviene per ASP tramite accompagnamento ed affiancamento al RTD il quale potrà utilizzare il MODULO ONERTD che gli consente di individuare le azioni di transizione digitale, preparare il piano ICT e monitorare in tempo reale l'avanzamento delle attività.	Azioni e tempistiche rispettate: ▪ incaricare ditta specializzata per affiancamento RTD e utilizzo software entro 31.03.2024; ▪ Avvio prima fase Transizione Digitale - Sicurezza Informatica entro il 31.12.2024 100% su tutti gli indicatori di performance

A5	NUOVO CODICE DEI CONTRATTI: ACCREDITAMENTO ED UTILIZZO DELLE PIATTAFORME TELEMATICHE DI ACQUISTO DI LAVORI, BENI E SERVIZI	Il Nuovo Codice dei Contratti obbliga le Stazioni Appaltanti a fare ricorso alle Piattaforme telematiche per l'acquisizione di lavori, beni e servizi nonché dei Codici Identificativi di Gara (CIG) a far tempo dal 1.01.2024. Tale novità impone di strutturare gli uffici preposti alle acquisizioni di cui sopra in modo da rendere autonomi i dipendenti abilitati quali Punti Istruttori al fine di velocizzare la procedura con l'intervento del Punto Ordinante solo in fase di acquisizione CIG e di firma del Contratto.	Azioni e tempistiche rispettate: ▪ Accreditamento sulle piattaforme telematiche del personale abilitato (Punto Ordinate e Punto Istruttore) entro il 31.01.2024; ▪ Abilitazione su ogni piattaforma telematica dei Punti Istruttori a tutte le procedure di gara entro il 29.02.2024 ▪ Formazione al personale addetto quale Punto Istruttore per acquisizione CIG e procedure di gara entro il 30.04.2024 100% su tutti gli indicatori di performance
A6	LAVORO A DISTANZA : AVVIO DELLE PROCEDURE PER L'ATTIVAZIONE DEL LAVORO DA REMOTO	Applicazione del Regolamento per la disciplina del lavoro a distanza adottato con deliberazione dell' Amministratore Unico n. 25 del 10.07.2023	Azioni e tempistiche rispettate: ▪ Attivazione modalità lavoro da remoto per il 100% dei richiedenti che hanno i requisiti entro 45gg dalla richiesta ▪ Monitoraggio del lavoro eseguito in modalità da remoto dal 100% del personale ▪ Problematiche relative alla connessione Server e alla Sicurezza dati < a 5 x dipendente (problematica per 1 solo dipendente) 100% su tutti gli indicatori di performance

A7	ATTIVITA' DI SUBCOMMITTENZA : PREDISPOSIZIONE NUOVI CONTRATTI DI SERVIZIO CON SOGGETTI GESTORI PRIVATI CON VALIDITA' 01.01.2025	Tra le attività di Subcommittenza assegnate ad ASP Terre d'Argine è prevista la predisposizione di Contratti di Servizio in relazione agli indirizzi esplicitati dalla SubCommittenza. Il nuovo sistema di accreditamento di servizi sociosanitari della RER ha previsto la proroga dei contratti vigenti per cui non si sono prodotti i nuovi contratti	Obiettivo non realizzato per ragioni non dipendenti da ASP
A8	ATTIVITA' DI SUBCOMMITTENZA: GESTIONE GRADUATORIA PROGETTI TEMPORANEI DI SOLLIEVO PRESSO CRA	L'Unione TDA con deliberazione n. 119 del 13.12.2023 ha approvato il disciplinare per la gestione dei progetti temporanei di sollievo a favore di anziani ed adulti/disabili. Asp, in qualità di Subcommittente, ha organizzato la copertura, come da calendario, dei posti di CRA dedicati al Sollievo presso un gestore privato accreditato individuato dalla Committenza	Azioni e tempistiche rispettate: - Inserimento utenti su posti di CRA per il sollievo con n. giornate di scopertura fino ad un massimo del 3% delle giornate fruibili (<u>n. 0 giornate di mancata copertura</u>) - 100% su tutti gli indicatori di performance

AREA SERVIZI ALLA PERSONA

N.	OBIETTIVO DA RAGGIUNGERE	AZIONI PER RAGGIUNGIMENTO	IL % RAGGIUNTA
B1	CRA TEN. MARCHI: INDAGINE DI CUSTOMER	Analisi del contesto e individuazione delle Aree da sondare. Predisposizione dei questionari anonimi, informazione ai parenti e somministrazione degli stessi ai familiari caregivers. Raccolta delle evidenze emerse e elaborazione dei dati. Restituzione dei risultati ai familiari e agli stakeholders.	Azioni e tempistiche rispettate: ▪ N. questionari raccolti 40 (su 58) < del 80% ;Diversi anziani (non meno di 10) hanno l'Amministratore di Sostegno che non ha partecipato all'indagine. ▪ Restituzione ai familiari entro 45gg dalla raccolta

B2	INDAGINE CUSTOMER SATISFACTION presso il SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE	Definizione della metodologia da utilizzare . Revisione del questionario già utilizzato negli anni passati. Individuazione del periodo nel quale sottoporre ai familiari l' indagine. Modalità di raccolta e analisi dei dati. Restituzione dell' esito delle indagini ai familiari, alla Committenza e gli Stakeholder.	Azioni e tempistiche rispettate: ▪ N° dei questionari raccolti superiore all' 85% ad esclusione degli utenti a vita sola non in grado di rispondere (26 questionari raccolti su 31 utenti) ▪ Restituzione ai familiari entro 60gg dalla raccolta 100% su tutti gli indicatori di performance
B3	CENTRO DIURNO R.ROSSI: REVISIONE ORGANIZZATIVA DEL SERVIZIO ED INSERIMENTO NUOVO REFERENTE ATTIVITA' ASSISTENZIALI	Il Centro Diurno R.Rossi è un Servizio Accreditato che è stato oggetto di revisione organizzativa in risposta alle esigenze manifestate dagli utenti e in un ottica di razionalizzazione dei costi. Presso il Servizio è stata introdotta una nuova figura di Referente delle Attività Assistenziali (RAA) (come da Piano Fabbisogno del Personale 2024-2026) a seguito di dimissioni personale in ruolo a far tempo da Aprile 2024	Azioni e tempistiche rispettate: ▪ Revisione organizzativa del Servizio entro il 31.03.2024; ▪ Sostituzione posto vacante di RAA temporaneamente con figura di Coordinatore (18 ore settimanali) e contestuale anticipo del concorso RAA con assunzione in ruolo della RAA a Giugno anziché entro Dicembre 100% su tutti gli indicatori di performance

AREA PATRIMONIO

N.	OBIETTIVO DA RAGGIUNGERE	AZIONI PER IL RAGGIUNGIMENTO	% RAGGIUNTA
C1	LAVORI STRAORDINARI DI MANUTENZIONE EDILI DELLA CRA TEN. MARCHI: RIFACIMENTO BAGNI ASSISTITI DI NUCLEO E RIFACIMENTO INTONACI, SOSTITUZIONE ED IMPLEMENTAZIONE ARREDI PRESSO I LOCALI INFERMERIA E AMBULATORIO MEDICO	Predisposizione atti di gara per affidamento ed avvio lavori; Studio e predisposizione atti di gara per opere di muratura, tinteggio, idrauliche ed elettriche funzionali al rifacimento di n. 2 bagni assistiti e dell'ambulatorio infermieristico e medico; Affidamento Direzione lavori; Assegnazione ed avvio dei lavori; Monitoraggio dei lavori; Acquisto nuovi arredi per ambulatori e bagni assistiti	Azioni e tempistiche rispettate: ▪ Avvio dei lavori entro Aprile 2024 ▪ N. segnalazioni disservizio da parte utenti causa lavori inferiore a 5 (nessuna segnalazione) ▪ Spostamento degli ambulatori in altri locali provvisori per un n. di gg. 60 anzichè 30 per ritardo consegna arredi; ▪ Consegna ambulatori entro il 31.12.2024 100% su n. 3 indicatori di performance

3. SERVIZI E PRESTAZIONI SVOLTE

I servizi erogati da ASP 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 rappresentano i Servizi Socio Sanitari accreditati e non accreditati al 31.12.2024 per i quali ASP si configura come soggetto gestore o sub-committente:

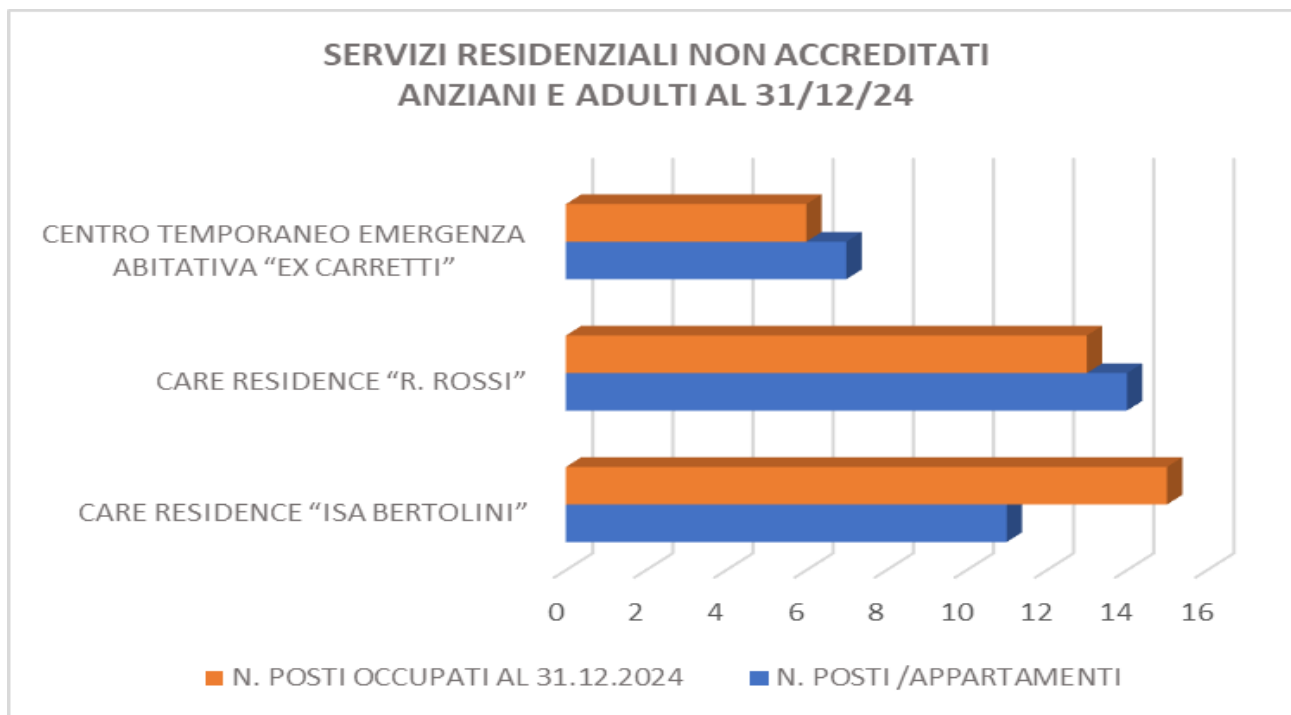
3.1 SERVIZI RESIDENZIALI PER ANZIANI

POSTI RESIDENZIALI ANZIANI accreditati al 31.12.2024:

POSTI ACCREDITATI	POSTI OCCUPATI AL 31.12.2024	SERVIZIO RESIDENZIALE	RUOLO DI ASP	COMUNE DI RIFERIMENTO
80	80	CRA IL QUADRIFOGLIO	SUB-COMMITTENTE	80 Carpi
64	64	CRA TEN. MARCHI	GESTORE	64 Carpi
44	41	CRA CARPINE	SUB-COMMITTENTE	39 Carpi, 1 Novi di Modena e 1 di Campogalliano
22	22	CARPINE - RSA	SUB-COMMITTENTE	Gestione distrettuale A.USL per - Gravissima disabilità acquisita n.4 posti definitivi - Posti temporanei PUASS n.10 su nucleo demenze - n.8 riabilitativi
62	62	CRA S. PERTINI	SUB-COMMITTENTE	38 Soliera - 17 Campogalliano
8	8	CRA VILLA AURORA	SUB-COMMITTENTE	Gestione distrettuale A.USL per - Gravissima disabilità acquisita n.4 posti definitivi - Posti temporanei n.4
60	60	CRA CORTENOVA	SUB-COMMITTENTE	22 Carpi 38 Novi di Modena
7	2	CRA LE ROBINIE	SUB-COMMITTENTE	2 Carpi
14	14	CRA O. Focherini –E. Marchesi	SUB-COMMITTENTE	10 Carpi 3 Campogalliano
				1 Soliera
361	353			

3.2 SERVIZI RESIDENZIALI NON ACCREDITATI PER ANZIANI E ADULTI

SERVIZIO	N. APPARTAMENTI	N. POSTI OCCUPATI AL 31.12.2024	TIPOLOGIA UTENZA	RUOLO ASP	COMUNE DI RIFERIMENTO
CARE RESIDENCE "ISA BERTOLINI"	11	15	ANZIANI	GESTORE	CARPI
CARE RESIDENCE "R. ROSSI"	14	13	ANZIANI	GESTORE	NOVI DI MODENA
CENTRO TEMPORANEO EMERGENZA ABITATIVA "EX CARRETTI"	7	6	ADULTI	GESTORE	UNIONE

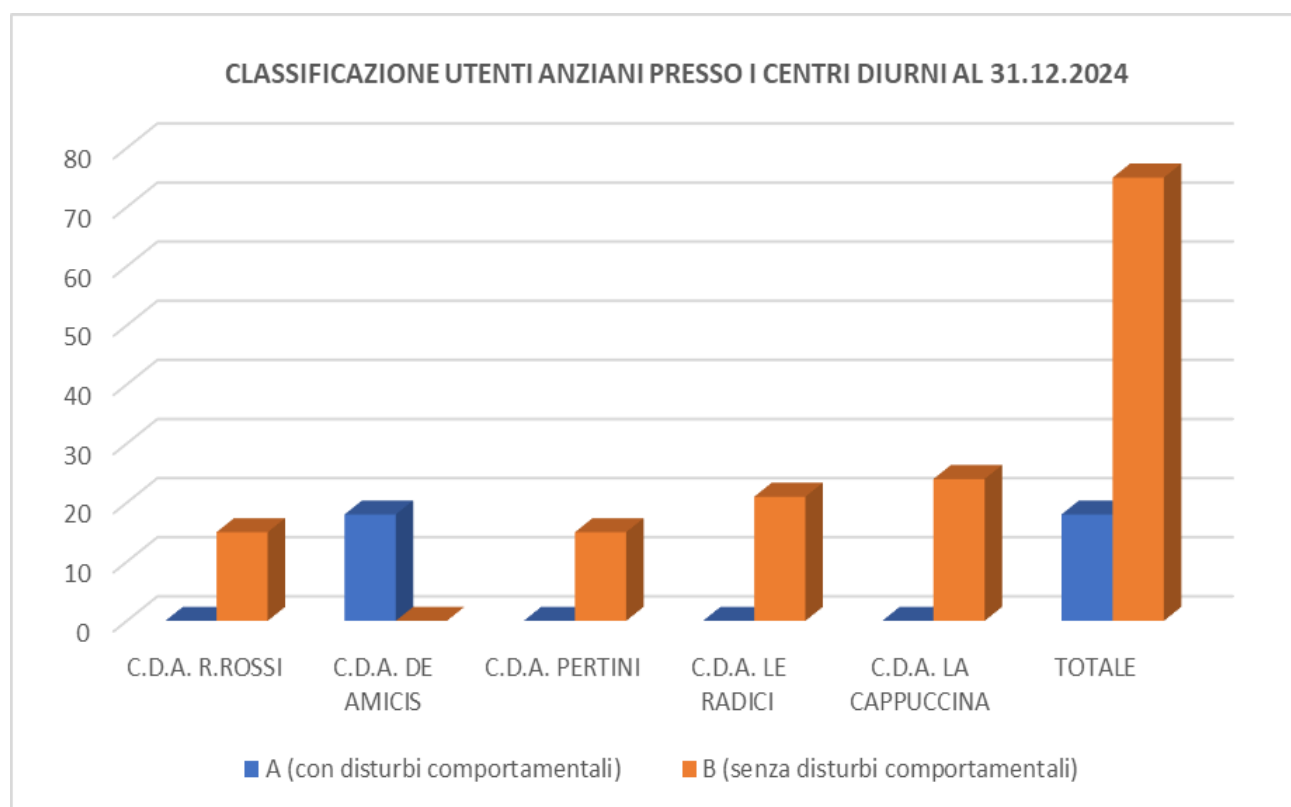


3.3 SERVIZI SEMIRESIDENZIALI ACCREDITATI PER ANZIANI

CLASSIFICAZIONE UTENTI ANZIANI PRESSO I CENTRI DIURNI AL 31.12.2024

(Anziani classificati **A** presentano disturbi comportamentali)

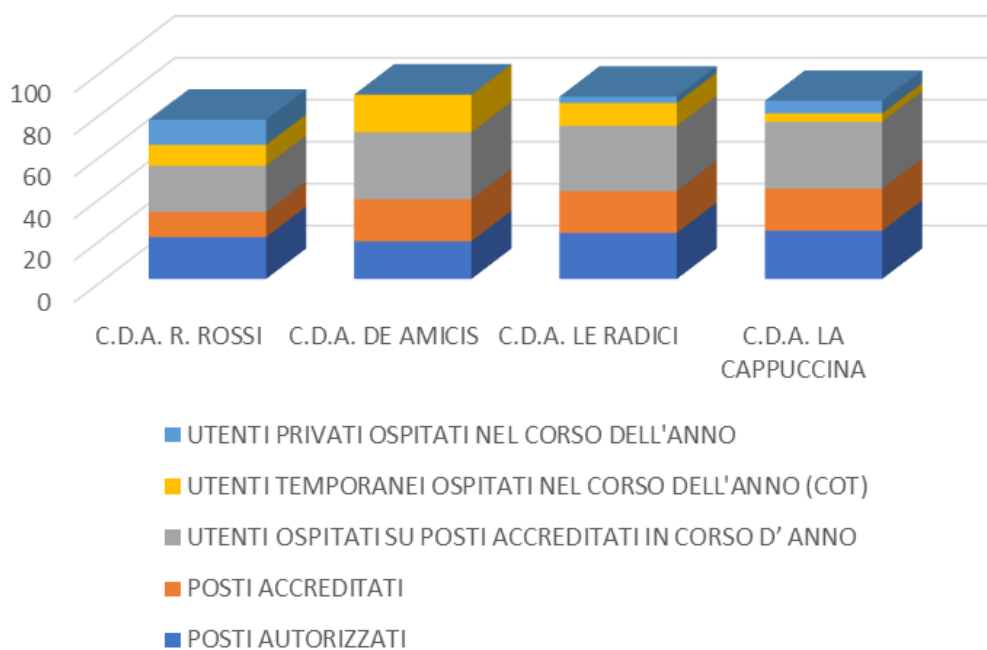
SERVIZIO	A	B	RUOLO ASP	COMUNE DI RIFERIMENTO
C.D.A. R. ROSSI	0	15	GESTORE	NOVI DI MODENA
C.D.A. DE AMICIS	18	0	GESTORE	UNIONE
C.D.A. PERTINI	0	15	SUB- COMMITTENTE	SOLIERA, CAMPOGALLIANO
C.D.A. LE RADICI	0	21	GESTORE	CARPI
C.D.A. LA CAPPUCINA	0	24	GESTORE	CARPI
TOTALE	18	75		



NUMERO ANZIANI CHE HANNO FREQUENTATO I CENTRI DIURNI DI ASP NEL CORSO DELL' ANNO 2024

SERVIZIO	POSTI AUTORIZZATI	POSTI ACCREDITATI	UTENTI OSPITATI SU POSTI ACCREDITATI IN CORSO D' ANNO	UTENTI TEMPORANEI OSPITATI NEL CORSO DELL'ANNO (COT)	UTENTI PRIVATI OSPITATI NEL CORSO DELL'ANNO	TOTALE UTENTI OSPITATI
C.D.A. R. ROSSI	20	12	22	10	12	44
C.D.A. DE AMICIS	18	20	32	18	0	50
C.D.A. LE RADICI	22	20	31	11	3	45
C.D.A. LA CAPPUCCINA	23	20	32	4	6	42
TOTALE	88	72	117	43	21	181

CLASSIFICAZIONE UTENTI ANZIANI PRESSO I CENTRI DIURNI AL 31/12/24

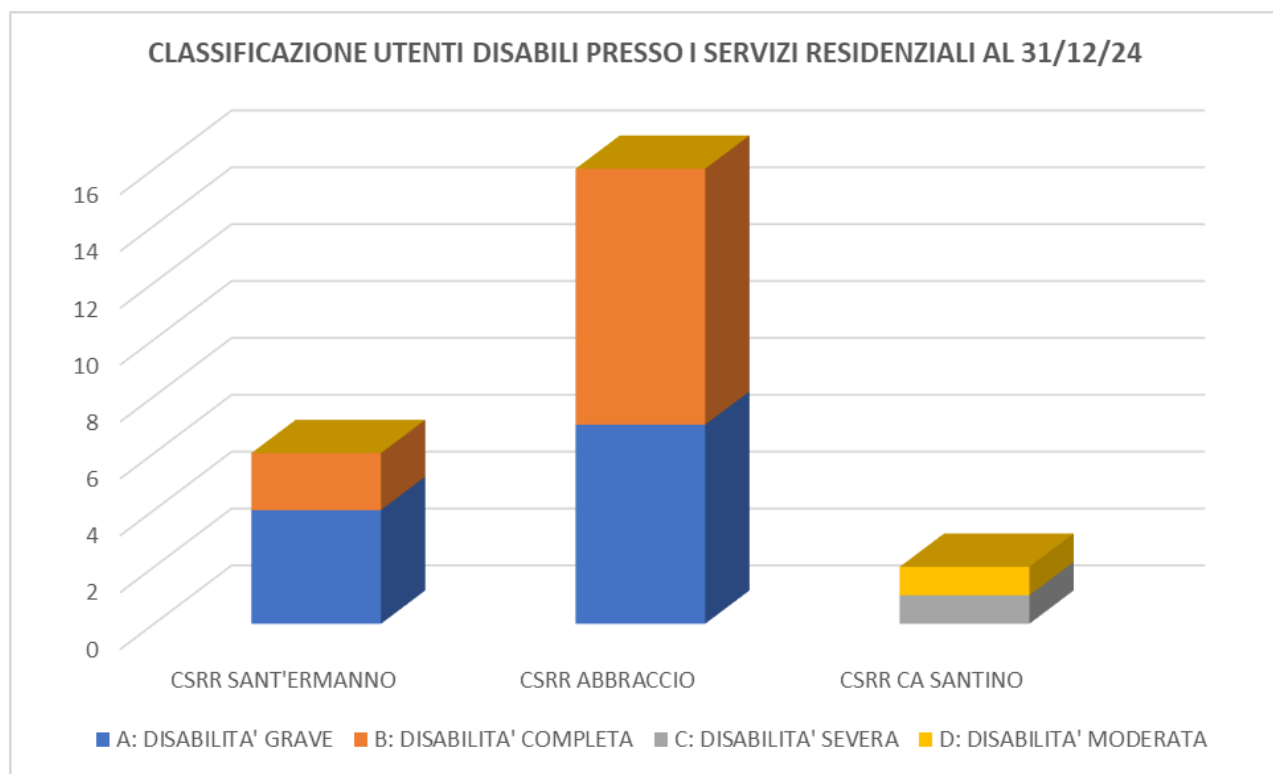


3.4 SERVIZI RESIDENZIALI ACCREDITATI PER DISABILI

CLASSIFICAZIONE AL 31.12.2024 UTENTI DISABILI PRESSO SERVIZI RESIDENZIALI

SERVIZIO	A	B	C	D	RUOLO ASP	COMUNE DI RIFERIMENTO
CSRR SANT'ERMANNO	4	2	0	0	SUB-COMMITTENTE	UNIONE
CSRR ABBRACCIO	7	9	0	0	SUB-COMMITTENTE	UNIONE
CSRR CA SANTINO	0	0	1	1	SUB-COMMITTENTE	CARPI
TOTALE	11	11	1	1		

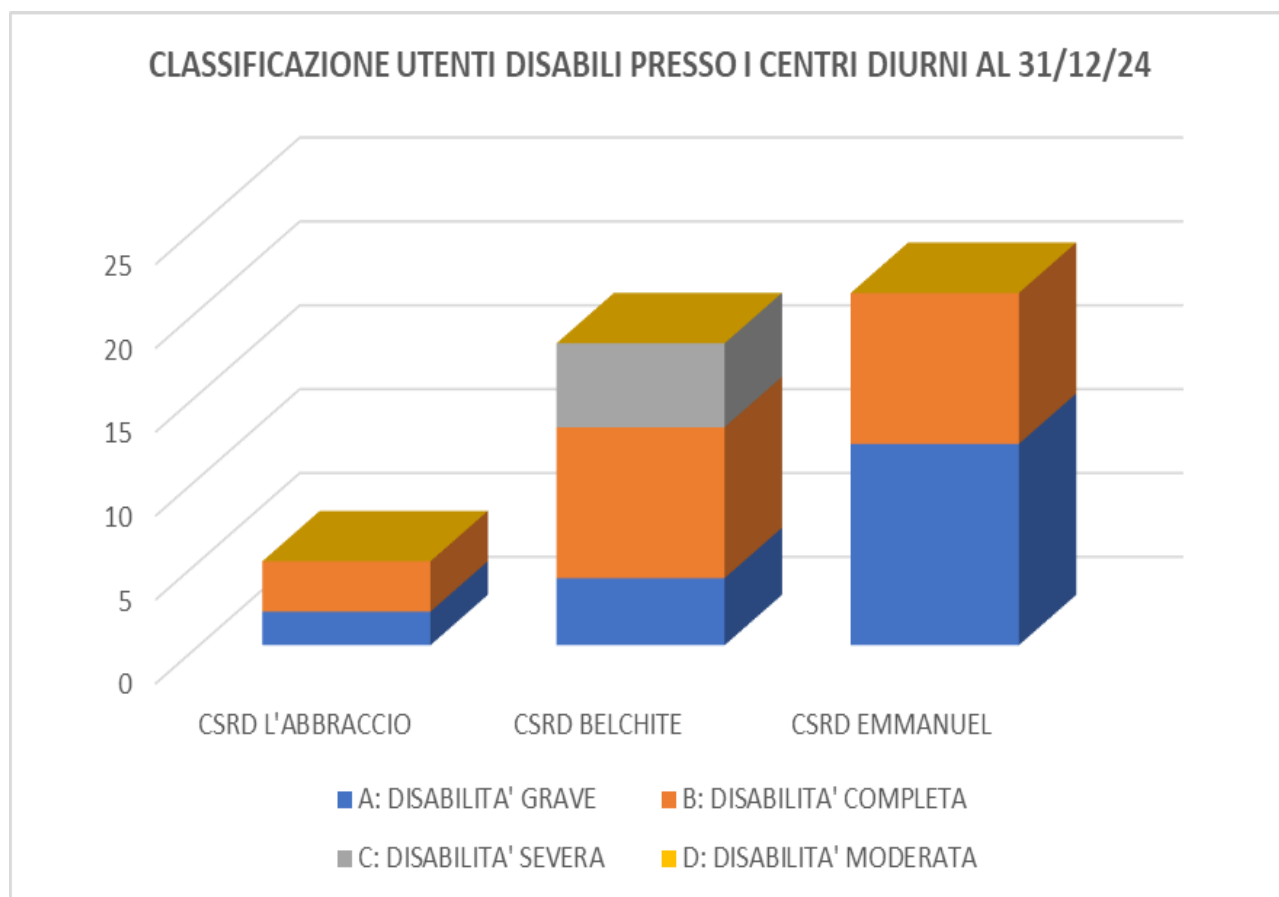
A: DISABILITA' GRAVE - **B:** COMPLETA - **C:** DISABILITA' SEVERA - **D:** DISABILITA' MODERATA



3.5 SERVIZI SEMIRESIDENZIALI ACCREDITATI PER DISABILI

CENTRI DIURNI DISABILI	A	B	C	D	RUOLO ASP	COMUNE DI RIFERIMENTO
CSRD L'ABBRACCIO	2	3	0	0	SUB-COMMITTENTE	UNIONE
CSRD BELCHITE	4	9	5	0	SUB-COMMITTENTE	UNIONE
CSRD EMMANUEL	12	9	0	0	SUB-COMMITTENTE	UNIONE
TOTALE	18	21	5	0		
incidenza	40,91%	47,73%	11,36%	0,00%		

A: DISABILITA' GRAVE - B: COMPLETA - C: DISABILITA' SEVERA - D: DISABILITA' MODERATA



4. DATI ANALITICI RELATIVI AL PERSONALE DIPENDENTE E ALLA FORMAZIONE

4.1 PERSONALE DIPENDENTE

Al 31/12/2024 si configura la gestione diretta con personale dipendente dei seguenti servizi¹:

SERVIZI	TIPO	COMUNE DI RIFERIMENTO	POSTI AUTORIZZATI	POSTI ACCREDITATI	UNITA' PERSONALE DIPENDENTE
TEN. MARCHI	CASA RESIDENZA	CARPI	64	64	35
R. ROSSI	CARE RESIDENCE	NOVI	14		0,5
ISA BERTOLINI	CARE RESIDENCE	CARPI	11		0,5
LA CAPPUCCINA	CENTRO DIURNO	CARPI	24	20	5
LE RADICI	CENTRO DIURNO	CARPI	22	20	4,5
DE AMICIS	CENTRO DIURNO	CARPI	20	20	9
R. ROSSI	CENTRO DIURNO	NOVI	20	12	4
ASSISTENZA DOMICILIARE	ASSISTENZA DOMICILIARE	NOVI	2.910 ORE/ANNUE		4
PORTIERATO SOCIALE	PORTIERATO SOCIALE	CARPI	58		2
TOTALE					64,5

Inoltre si riporta, per completezza, il numero di personale assegnato ad altre funzioni:

- N. 1 Direttore
- N. 6 Unità nei servizi amministrativi;
- N. 2 Specialista Amministrativo Contabile
- N. 1 Architetto
- N. 1 Responsabile dell'Area Socio-Assistenziale.

per un totale di n. **11 dipendenti in ruolo in servizio**.

Nel rispetto di quanto previsto dal Piano Fabbisogno del Personale valevole per il periodo 2024-2026 e di quanto deliberato per la dotazione organica, ASP ha provveduto all'assunzione in ruolo di nr. 10 unità, di cui:

- n. 8 OSS
- n. 1 Referente Attività Assistenziali
- n. 1 Specialista Amministrativo Contabile
- n. 1 Infermiere

¹ Le unità in servizio part-time sono conteggiate in base alla rispettiva percentuale.

Si sono inoltre registrate n. 8 dimissioni, di cui:
- n. 6 OSS;

GESTIONE DEL RISCHIO E SICUREZZA NEI LUOGHI DI LAVORO. ASP garantisce la sicurezza dei luoghi di lavoro con un Responsabile del Servizio di Prevenzione e Protezione dai rischi con incarico esterno (RSPP), con attività di formazione, informazione, valutazione e coordinamento.

L'organico complessivo in forza al 31.12. 2024 è così riassumibile:

FIGURA PROF.LE	N.
Dirigenti	1
Ausiliari	1
Manutentore	2
Architetto	1
Specialista Amministrativo Area Risorse Umane	1
Specialista Amministrativo Contabile	1
Personale addetto all'assistenza (sociale, educativo, ecc..)	54
Personale amministrativo	6
Personale sanitario (infermieristico, riabilitazione)	6
Resp. Area Socio-Sanitaria	1
Assistente Sociale (in comando all'UTDA)	1
Coordinatore di Casa Protetta	2
Totale complessivo	77

Il tasso di assenza del personale dipendente nel 2024 si è attestato al 11,4%

Nel corso dell'esercizio ASP si è inoltre avvalsa di servizi di "lavoro somministrato" per un totale unità-uomo-equivalente pari a n. 21 unità.

Tale forma organizzativa è volta a garantire la copertura estemporanea del fabbisogno socio-assistenziale-sanitario ma anche in occasione di assenze programmate/prevedibili del personale quali ferie, maternità, lunghe malattie.

Il processo di selezione del personale dipendente a tempo indeterminato è avvenuto secondo le seguenti modalità:

- concorso pubblico per assunzione a tempo indeterminato;
- attivazione di graduatorie a seguito di selezione pubblica per assunzione a tempo indeterminato.

4.2 FORMAZIONE DEL PERSONALE

Nel corso della gestione 2024 si è proceduto a formare il personale dipendente:

- per lo *Sviluppo delle Competenze Tecniche*;
- per lo *Sviluppo delle Competenze Trasversali*;
- in materia di *Etica, Anticorruzione e Trasparenza*;
- per la *Prevenzione, la Salute e la Sicurezza del Lavoro – Formazione obbligatoria*

FORMAZIONE COMPETENZE TECNICHE, TRASVERSALI, ANTICORRUZIONE E TRASPARENZA

Anno	Argomenti	Numero di destinatari	Modalità di erogazione	Numero di ore	Formatore	Area
2024	Aggiornamento tecnico sui presidi per incontinenza	3	Presenza	2	ESSITY ITALY SPA	ASSIST-SANITARIA
2024	Cura ed innovazione nella gestione della demenza	3	Presenza	4	ASP DELIA REPETTO	ASSIST-SANITARIA
2024	Formazione su <i>Care giver</i> : verso una comunità che include e sostiene le persone assistite ed i loro <i>Care Giver</i>	1	FAD	2,5	ANS Anziani e non solo – Soc. Coop. Sociale	ASSIST-SANITARIA
2024	Fundamental Care: Igiene e gestione dell'unità base dell'ospite	5	FAD	2	PROSKIN	ASSIST-SANITARIA
2024	ICT per la terza età	11	FAD	2	STUDIO OMNIA SRL	ASSIST-SANITARIA
2024	Igiene ed educazione sanitaria	10	FAD	2	STUDIO OMNIA SRL	ASSIST-SANITARIA

2024	Metodi e tecniche del lavoro di équipe	11	FAD	2	STUDIO OMNIA SRL	ASSIST-SANITARIA
2024	Metodologia e strumenti per l'animazione	10	FAD	2	STUDIO OMNIA SRL	ASSIST-SANITARIA
2024	Organizzazione di laboratori manuali, multimediali e di animazione sociale	11	FAD	2	STUDIO OMNIA SRL	ASSIST-SANITARIA
2024	Progettare interventi di animazione sociale	11	FAD	2	STUDIO OMNIA SRL	ASSIST-SANITARIA
2024	Tecniche di comunicazione, mediazione e facilitazione	10	FAD	2	STUDIO OMNIA SRL	ASSIST-SANITARIA
2024	Tecniche di gestione dei conflitti	10	FAD	2	STUDIO OMNIA SRL	ASSIST-SANITARIA
2024	L' OSS Care	15	Formazione interna	2,5	ASP TERRE D' ARGINE	ASSIST-SANITARIA
2023	PAI – da documento obbligatorio a strumento di lavoro condiviso	15	Formazione interna	2,5	ASP TERRE D' ARGINE	ASSIST-SANITARIA
2024	Formazione su Codice di Comportamento	1	Presenza	58	STUDIO ARTEMIS	TUTTE
2024	La disciplina del Whistleblowing	1	Presenza	49	STUDIO ARTEMIS	TUTTE

2024	La tutela della malattia nel comparto Funzioni Locali	1	FAD	2,5	PUBLIKA	DIREZIONE
2024	Competenze digitali per la PA- Gestire dati, informazioni e contenuti digitali	1	FAD	1,40	SYLLABUS	DIREZIONE
2024	La cultura del rispetto	1	FAD	1	SYLLABUS	DIREZIONE
2024	Adempimenti contabili	6	Formazione interna	1,5	ASP TERRE D' ARGINE	AREA AMMINISTRATIVA
2024	Nozioni di contabilità economica	6	Formazione interna	9	ASP TERRE D' ARGINE	AREA AMMINISTRATIVA
2024	Regolamenti e processi lavorativi	6	Formazione interna	7	ASP TERRE D' ARGINE	AREA AMMINISTRATIVA
2024	Formazione sulle potenzialità dei Software in uso	6	Formazione interna	3	ASP TERRE D' ARGINE	AREA AMMINISTRATIVA

FORMAZIONE OBBLIGATORIA PER LA PREVENZIONE, LA SALUTE E LA SICUREZZA DEL LAVORO

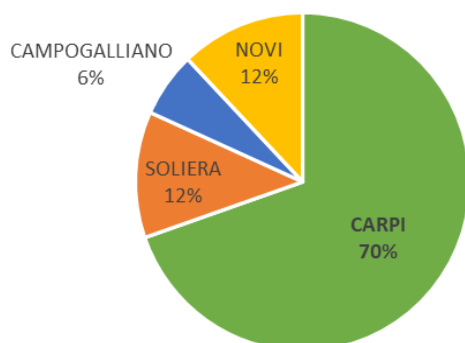
Anno	Argomenti	Numero di destinatari	Modalità di erogazione	Numero di ore	Formatore
2024	Formazione obbligatoria specifica del personale socio sanitario in base all'accordo Stato Regioni - AGGIORNAMENTO	25	Presenza	6	Dr. Buccheri Giuseppe
2024	Formazione obbligatoria specifica per le figure amministrative in base all'accordo Stato Regioni - AGGIORNAMENTO	6	Presenza	6	Dr. Buccheri Giuseppe
2024	Formazione iniziale per lavoratori preposti	2	Presenza	8	Dr. Pullin Bruno
2024	Formazione per RLS – AGGIORNAMENTO	1	Presenza	8	Dr. Pullin Bruno
2024	Formazione per addetti alla gestione delle emergenze – Primo Soccorso - AGGIORNAMENTO	27	Presenza	4	Dr.ssa Vaccari Caterina
2024	Gestione della sicurezza degli alimenti senza glutine	13	Online	4	Az.USL di Modena
2024	Formazione per il personale alimentarista	11	Presenza	3	Dr.ssa Simonini Tiziana

5 ANDAMENTO DELLA GESTIONE

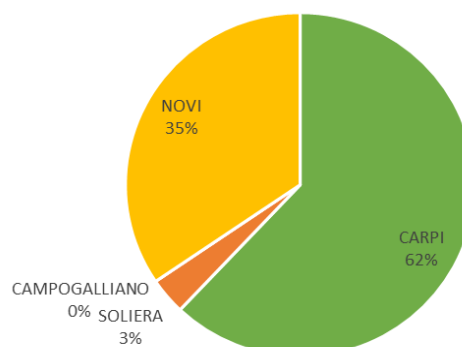
5.1 ANALISI DI IMPATTO DEI SERVIZI ALLA PERSONA PRESSO I TERRITORI DEL DISTRETTO

Qui di seguito i grafici relativi all'incidenza dei servizi alla persona ripartiti per ciascuno dei quattro Comuni del Distretto

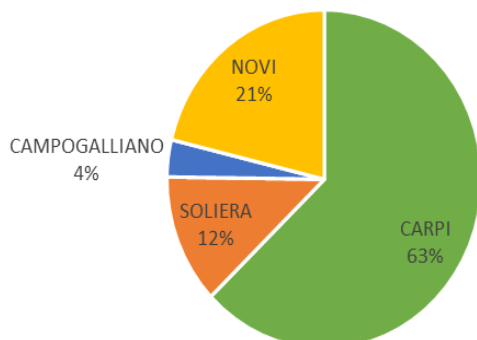
POSTI CASA RESIDENZA ANZIANI - ANNO 2024



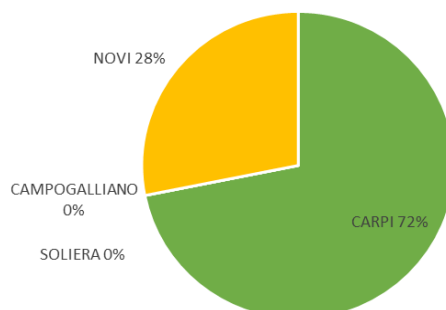
POSTI CARE RESIDENCE - ANNO 2024



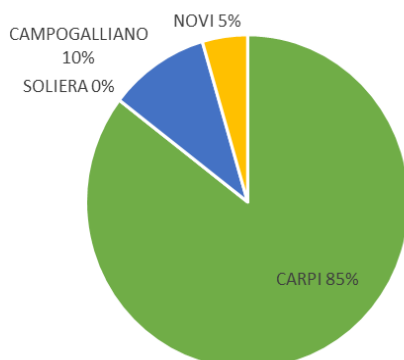
POSTI CENTRO DIURNO ANZIANI - ANNO 2024



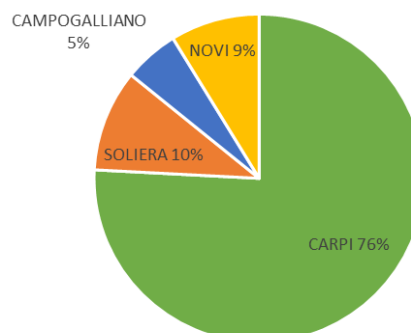
UTENTI CHE USUFRUISCONO DEL SERVIZIO TRASPORTI CENTRO DIURNO ANZIANI - ANNO 2024



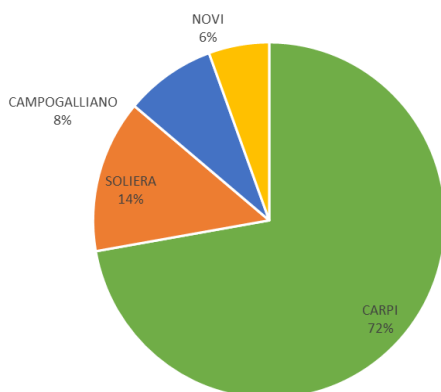
INTERVENTI DI PORTIERATO - ANNO 2024



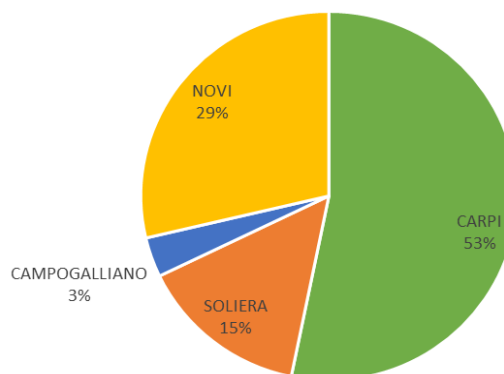
ORE ASSISTENZA DOMICILIARE - ANNO 2024



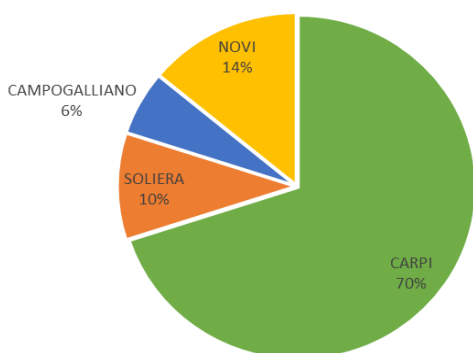
UTENTI CHE USUFRUISCONO DEL SERVIZIO TRASPORTI
CENTRI DIURNI DISABILI - ANNO 2024



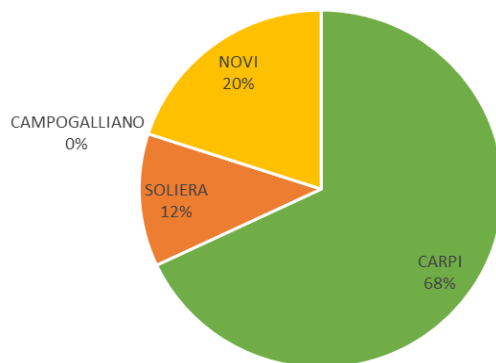
PASTI A DOMICILIO - ANNO 2024



POSTI CENTRO SOCIO RIABILITATIVO DIURNO
DISABILI - ANNO 2024



POSTI CENTRO SOCIO RIABILITATIVO
RESIDENZIALE DISABILI - ANNO 2024



SERVIZI PRESSO IL TERRITORIO DI CARPI				
N POSTI CASA RESIDENZA ANZIANI AL 31/12/2024	225	di cui :	n.64 CRA TENENTE MARCHI n.80 CRA QUADRIFOGLIO n. 39 CRA CARPINE * n. 8 CRA SANDRO PERTINI n. 22 CRA CORTENOVA n.10 CRA FOCHERINI n.2 CRA ROBINIE	* Presso la CRA il Carpine sono presenti n°10 posti distrettuali dedicati ad utenti con demenza
N UTENTI CENTRO DIURNO ANZIANI AL 31/12/2024	71	di cui :	n.26 CDA CAPPUCCINA n.21 CDA RADICI n.19 CDA DE AMICIS n.5 PRIVATI (provenienti dal Care Residence)	*Il CDA De Amicis è un Servizio Distrettuale
N UTENTI CARE RESIDENCE AL 31/12/2024	18	di cui :	n.15 CARE ISA BERTOLINI (di cui n.1 utente disabile adulto) n.3 CARE ROBERTO ROSSI	
N INTERVENTI DI PORTIERATO ANNO 2024	340	per :	n.31 UTENTI (11 anziani, 8 adulti, 7 stranieri, 5 disabili)	*Servizio Distrettuale
N UTENTI COTA EX CARRETTI AL 31/12/2024	6			*Servizio Distrettuale (a Giugno 2025 sono presenti n.9 utenti)
N ORE ADI ANNO 2024	25.611	di cui :	194 ore per Autosufficienti	
N PASTI A DOMICILIO ANNO 2024	8.307	di cui:	6.218 pranzi e 2.089 pranzi+cene	
N ORE SOCIO-EDUCATIVA ANNO 2024	3.900	per	laboratori matematica SER area adulti progetto AFA back office	
N UTENTI CENTRO SOCIO RIABILITATIVO RESIDENZIALE DISABILI	17	di cui	n. 2 Ca' Santino n. 2 S. Ermanno n. 13 l' Abbraccio	
N UTENTI CENTRO SOCIO RIABILITATIVO DIURNO DISABILI	35	di cui	n. 15 Emmanuel n. 15 Belchite n. 5 l' Abbraccio	
N UTENTI CHE USUFRUISCONO DEL TRASPORTO - CENTRO DIURNO ANZIANI	23			
N UTENTI CHE USUFRUISCONO DEL SERVIZIO TRASPORTI DISABILI PER CENTRI DIURNI	26	di cui	n. 11 Emmanuel n. 12 Belchite n. 3 l' Abbraccio	

SERVIZI PRESSO IL TERRITORIO DI NOVI DI MODENA				
N POSTI CASA RESIDENZA ANZIANI AL 31/12/2024	39	di cui :	n.1 CRA CARPINE n.38 CRA CORTENOVA	* Presso la CRA il Carpine sono presenti n°10 posti distrettuali dedicati ad utenti con demenza
N UTENTI CENTRO DIURNO ANZIANI AL 31/12/2024	24	di cui :	n.17 CDA R.ROSSI n.7 PRIVATI (4 provenienti dal Care Residence e 3 provenienti dal territorio)	
N UTENTI CARE RESIDENCE AL 31/12/2024	10	di cui :	n.10 CARE R.ROSSI	
N INTERVENTI DI PORTIERATO ANNO 2024	18	per :	n.3 UTENTI (1 anziano, 1 adulto, 1 disabile)	*Servizio Distrettuale
N UTENTI COTA EX CARRETTI AL 31/12/2024	0	di cui :		*Servizio Distrettuale (si fa presente che a Giugno 2025 sono presenti n.2 utenti di Novi di Modena)
N ORE ADI ANNO 2024	2.953			
N PASTI A DOMICILIO ANNO 2024	4474	per :	n.14 UTENTI	
N ORE SOCIO- EDUCATIVA ANNO 2024	0			
N UTENTI CENTRO SOCIO RIABILITATIVO RESIDENZIALE DISABILI	5	di cui	n. 2 S. Ermanno n. 3 l' Abbraccio	
N UTENTI CENTRO SOCIO RIABILITATIVO DIURNO DISABILI	7	di cui	n. 2 Belchite n. 5 l' Abbraccio	
N UTENTI CHE USUFRUISCONO DEL TRASPORTO CENTRO DIURNO ANZIANI	9			
N UTENTI CHE USUFRUISCONO DEL SERVIZIO TRASPORTI DISABILI PER CENTRI DIURNI	2	di cui	n. 2 Belchite	

SERVIZI PRESSO IL TERRITORIO DI SOLIERA				
N POSTI CASA RESIDENZA ANZIANI AL 31/12/2024	39	di cui :	n.38 CRA SANDRO PERTINI n.1 CRA FOCHERINI	
N UTENTI CENTRO DIURNO ANZIANI AL 31/12/2024	14	di cui :	n.12 CDA SANDRO PERTINI n.2 CDA DE AMICIS	*Il CDA De Amicis è un Servizio Distrettuale
N UTENTI CARE RESIDENCE AL 31/12/2024	1	di cui :	n.1 CARE R.ROSSI	*Ad Aprile 2025 gli utenti di Soliera presso il Care R.Rossi diventano 2
N INTERVENTI DI PORTIERATO ANNO 2024	0			*Servizio Distrettuale
N UTENTI COTA EX CARRETTI AL 31/12/2024	0			*Servizio Distrettuale (si fa presente che a Giugno 2025 sono presenti n.9 utenti)
N ORE ADI ANNO 2024	3.386			
N PASTI A DOMICILIO ANNO 2024	2.285			
N ORE SOCIO-EDUCATIVA ANNO 2024	0			
N UTENTI CENTRO SOCIO RIABILITATIVO RESIDENZIALE DISABILI	3	di cui	n. 1 S. Ermanno n. 2 l' Abbraccio	
N UTENTI CENTRO SOCIO RIABILITATIVO DIURNO DISABILI	5	di cui	n. 3 Emmanuel n. 2 Belchite	
N UTENTI CHE USUFRUISCONO DEL SERVIZIO TRASPORTI DISABILI PER CENTRI DIURNI	5	di cui	n. 3 Emmanuel n. 2 Belchite	

SERVIZI PRESSO IL TERRITORIO DI CAMPOGALLIANO

N POSTI CASA RESIDENZA ANZIANI AL 31/12/2024	20	di cui :	n.1 CRA CARPINE n.16 CRA SANDRO PERTINI n.3 CRA FOCHERINI	* Presso la CRA il Carpine sono presenti n°10 posti distrettuali dedicati ad utenti con demenza
N UTENTI CENTRO DIURNO ANZIANI AL 31/12/2024	4	di cui :	n.4 CDA SANDRO PERTINI	*Gli utenti del CDA S.Pertini che vogliono frequentare nella giornata di Sabato vengono ospitati al CDA Cappuccina di Carpi
N UTENTI CARE RESIDENCE AL 31/12/2024	0			
N INTERVENTI DI PORTIERATO ANNO 2024	40	per :	n.2 UTENTI (adulti)	*Servizio Distrettuale
N UTENTI COTA EX CARRETTI AL 31/12/2024	0			*Servizio Distrettuale (si fa presente che a Giugno 2025 sono presenti n.2 utenti di Campogalliano)
N ORE ADI ANNO 2024	1.825			
N PASTI A DOMICILIO ANNO 2024	543			
N ORE SOCIO-EDUCATIVA ANNO 2024	0			
N UTENTI CENTRO SOCIO RIABILITATIVO RESIDENZIALE DISABILI	0			
N UTENTI CENTRO SOCIO RIABILITATIVO DIURNO DISABILI	3	di cui	n. 3 Emmanuel	
N UTENTI CHE USUFRUISCONO DEL SERVIZIO TRASPORTI DISABILI PER CENTRI DIURNI	3	di cui	n. 3 Emmanuel	

5.2 ANALISI DEI COSTI E DEI RISULTATI DEI TERRITORI DEL DISTRETTO

Qui di seguito i prospetti che mostrano :

- A. le principali voci di contabilità economica per ciascun Territorio;
- B. le principali voci della contabilità analitica dei centri di costo relativi ai costi indiretti;
- C. il riepilogo dei contributi Unione Terre d'Argine

A- Conto Economico UTDA

CONTO ECONOMICO	UTDA	CARPI	NOVI	SOLIERA	CAMPO
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	7.940.593	6.243.585	1.110.410	392.257	194.341
RICAVI DA ATT. PER SERV. ALLA PERSONA	5.439.836	4.504.676	615.286	218.615	101.258
COSTI CAPITALIZZATI	327.874	207.372	117.227	2.161	1.115
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	542.916	387.279	24.170	88.066	43.401
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	1.629.967	1.144.258	353.727	83.415	48.567
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-7.752.350	-6.084.973	-1.086.294	-387.889	-193.195
ACQUISTI BENI	-134.611	-123.324	-9.428	-1.363	-497
ACQUISTI DI SERVIZI	-2.886.425	-2.132.497	-437.321	-202.034	-114.573
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-88.545	-58.680	-13.859	-10.239	-5.767
PER IL PERSONALE	-3.374.920	-2.763.839	-416.493	-137.307	-57.280
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-369.143	-242.174	-119.864	-4.789	-2.317
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	12.884	15.001	-1.893	-186	-38
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	-60.610	-37.367	-19.088	-2.767	-1.388
ALTRI ACCANTONAMENTI	-762.200	-682.488	-47.978	-23.510	-8.223
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-88.780	-59.605	-20.371	-5.693	-3.111
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	36.617	24.879	4.320	4.744	2.674
F) IMPOSTE SUL REDDITO	-222.549	-181.181	-28.436	-9.112	-3.820
G) UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	2.310	2.310	0	0	0

B- Centri di costo indiretti²

CONTO ECONOMICO	070-00-00-00 GESTIONE ENTE UTDA	071-00-00-00 SUBCOMMITTENZA UTDA
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	48.847,59	1.011,30
RICAVI DA ATT. PER SERV. ALLA PERSONA	4.998,50	0,00
COSTI CAPITALIZZATI	309,88	0,00
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	5.545,37	1.011,30
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	37.993,84	0,00
CONTRIBUTI DALL'AZIENDA SANITARIA	0,00	0,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-667.469,69	-189.968,38
ACQUISTI BENI	-4.324,94	0,00
ACQUISTI DI SERVIZI	-188.785,53	-365,37
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-75.881,76	0,00
PER IL PERSONALE	-322.130,86	-193.051,15
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-12.707,85	0,00
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0,00	0,00
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	-2.000,00	0,00
ALTRI ACCANTONAMENTI	-42.745,20	3.448,14
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-18.893,55	0,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	36.587,14	0,00
F) IMPOSTE SUL REDDITO	-31.316,50	-3.879,13
UTILE DI ESERCIZIO	-613.351,46	-192.836,21

C- RIEPILOGO CONTRIBUTI UTDA SUDDIVISO PER TERRITORIO

CONTRIBUTI ANNO 2024	UTDA	CARPI	NOVI	SOLIERA	CAMPOGALLIANO
Rette quota UTDA	371.074	254.718	33.615	52.260	30.482
Calmierazione rette UTDA	792.564	540.589	134.809	70.795	46.371
Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	1.392.103	955.656	326.731	68.860	40.856
Totale contributi	2.555.741	1.750.963	495.155	191.915	117.709

² 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.

5.3 ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI RISPETTO AL BUDGET

Piano dei conti	Budget	Consuntivo	Differenza assoluta	Differenza %
VALORE DELLA PRODUZIONE	7.327.979	7.940.593	612.614	8%
RICAVI DA ATT. PER SERV. ALLA PERSONA	5.044.850	5.439.836	394.986	8%
RETTE	2.964.364	3.167.746	203.382	7%
ONERI A RILIEVO SANITARIO	1.736.165	1.885.952	149.786	9%
CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI DA ATT.	344.321	386.136	41.815	12%
ALTRI RICAVI	0	3	3	100%
COSTI CAPITALIZZATI	302.241	327.874	25.633	8%
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	495.785	542.916	47.132	10%
DA UTILIZZO DEL PATRIMONIO	453.989	459.979	5.990	1%
CONCORSI RIMBORSI E REC. PER ATT. DIV.	41.795	78.244	36.449	87%
SOPRAVVVENIENZE ATT. ED INSUS. DEL PAS	0	4.693	4.693	100%
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	1.485.103	1.629.967	144.864	10%
CONTRIBUTI DALLA REGIONE	58.889	109.779	50.890	86%
CONTR. DAI COMUNI DELL'AMBITO DISTR.	1.396.214	1.425.921	29.707	2%
CONTRIBUTI DALL'AZIENDA SANITARIA	0	2.893	2.893	100%
CONTRIBUTI DALLO STATO E DA ALTRI ENTI	30.000	91.224	61.224	204%
ALTRI CONTRIBUTI DA PRIVATI	0	150	150	100%
COSTI DELLA PRODUZIONE	7.089.851	7.752.350	662.499	9%
ACQUISTI BENI	146.264	134.611	-11.652	-8%
BENI SOCIO - SANITARI	118.257	86.825	-31.432	-27%
BENI TECNICO - ECONOMALI	28.007	47.786	19.780	71%
ACQUISTI DI SERVIZI	2.726.322	2.886.425	160.102	6%
PER GEST. ATTIVITA' SOCIO - SAN.	1.060.183	1.197.850	137.667	13%
SERVIZI ESTERNALIZZATI	889.028	874.472	-14.556	-2%
TRASPORTI	103.407	126.225	22.818	22%
CONSULENZE SOCIO SANITARIE E ASS.	18.435	13.153	-5.282	-29%
ALTRE CONSULENZE	72.500	74.912	2.412	3%
LAVORO INTER. E ALTRE FORME DI COLL.	20.640	22.092	1.452	7%
UTENZE	303.168	284.361	-18.807	-6%
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE	123.351	150.058	26.707	22%
COSTI PER ORGANI ISTITUZIONALI	28.734	31.061	2.327	8%
ASSICURAZIONI	64.609	69.372	4.763	7%
ALTRI SERVIZI	42.267	42.867	600	1%
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	83.948	88.545	4.597	5%
AFFITTI	36.621	28.714	-7.907	-22%
SERVICE	47.327	59.831	12.504	26%
PER IL PERSONALE	3.491.501	3.374.920	-116.581	-3%
SALARI E STIPENDI	2.124.015	2.001.449	-122.566	-6%
ONERI SOCIALI	656.942	609.268	-47.674	-7%

ALTRI COSTI	710.544	764.203	53.659	8%
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	359.534	369.143	9.609	3%
AMMORTAMENTI DELLE IMM. IMMATERIALI	25.781	34.195	8.414	33%
AMMORTAMENTI DELLE IMMOBILIZZ. MAT.	333.753	334.948	1.195	0%
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0	-12.884	-12.884	100%
VARIAZ. RIM. DEI BENI SOCIO - SANIT.	0	-12.884	-12.884	100%
VARIAZ. RIM. DEI BENI SOCIO - SANIT.	0	-2.538	-2.538	100%
VARIAZ. RIM. DEI BENI TECNICO - ECON.	0	-10.346	-10.346	100%
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	40.000	60.610	20.610	52%
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	40.000	60.610	20.610	52%
ALTRI ACCANTONAMENTI	173.084	762.200	589.115	340%
ALTRI ACCANTONAMENTI	173.084	762.200	589.115	340%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	69.198	88.780	19.582	28%
COSTI AMMINISTRATIVI	0	13.122	13.122	100%
IMPOSTE NON SUL REDDITO	26.004	26.102	99	0%
ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	43.194	43.048	-147	0%
MINUSVALENZE ORDINARIE	0	980	980	100%
SOPRAVVVENIENZE PASSIVE ED INSUSS.	0	5.528	5.528	100%
DIFF. VALORE E COSTI DI PRODUZIONE (A - B)	238.127	188.242	-49.885	-21%
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	10.000	36.674	26.674	267%
INTERESSI ATTIVI BANCARI E POST.	10.000	36.618	26.618	266%
PROVENTI FINANZIARI DIVERSI	0	55	55	100%
INTERESSI PAS. ED ALTRI ONERI FIN.	0	-57	-57	100%
ONERI FINANZIARI DIVERSI	0	-57	-57	100%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	10.000	36.617	26.617	266%
RISULT. PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B+-C+-D)	248.127	224.859	-23.268	-9%
IMPOSTE SUL REDDITO	248.127	222.549	-25.578	-10%
IRAP	244.603	221.654	-22.949	-9%
IRES	3.524	895	-2.629	-75%
RISULTATO DI ESERCIZIO	0	2.310	2.310	100%

5.4 ANALISI DEGLI INDICATORI DI BILANCIO

5.4.1 RICLASSIFICAZIONE DI STATO PATRIMONIALE "DESTINATIVO-FINANZIARIO"

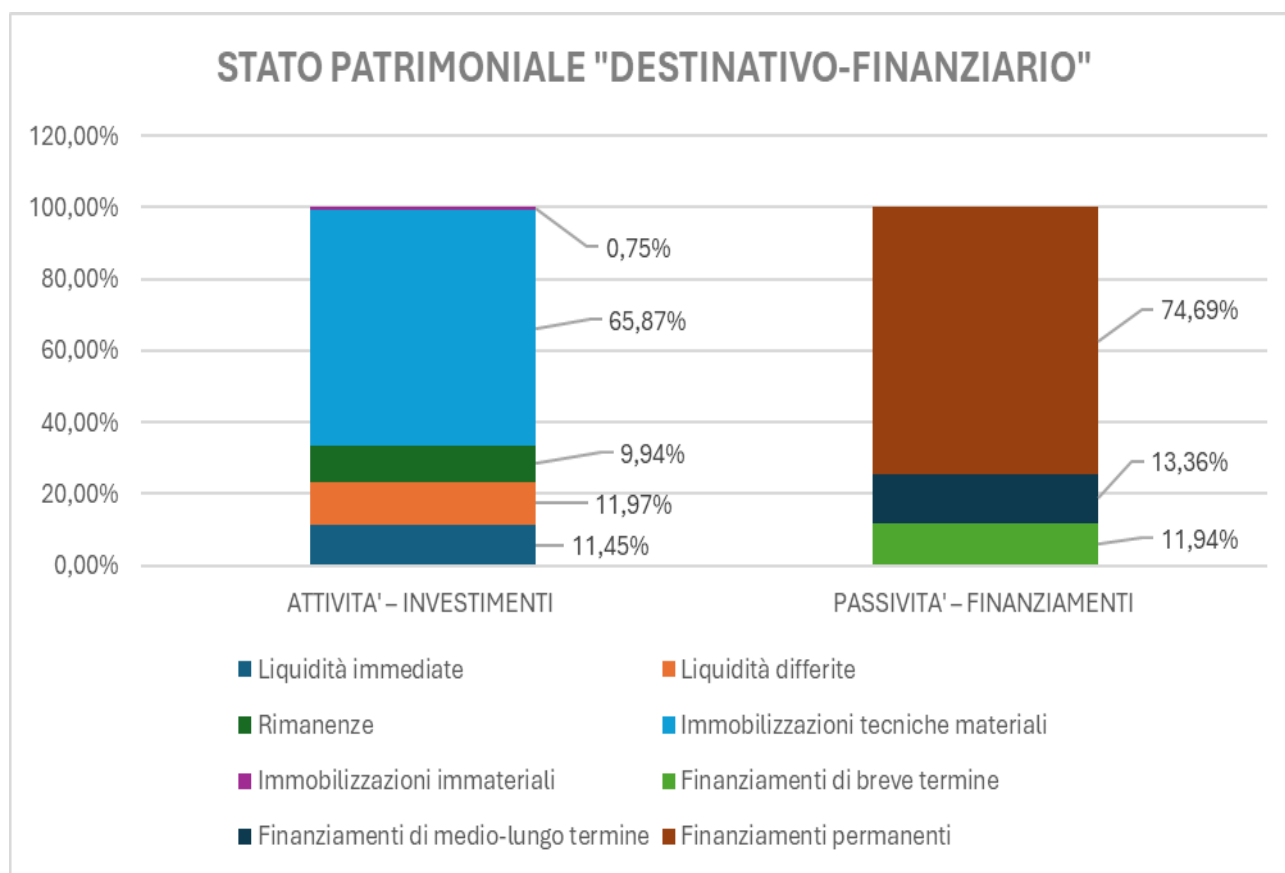
Riclassificando lo stato patrimoniale in base al grado di liquidità delle poste che lo compongono si configura la seguente rappresentazione:

STATO PATRIMONIALE "DESTINATIVO-FINANZIARIO"						
ATTIVITA' – INVESTIMENTI	PARZIALI		TOTALI	VALORI %		
CAPITALE CIRCOLANTE			5.383.077			33,37%
<i>Liquidità immediate</i>		1.847.663			11,45%	
. Cassa	1.580			0,01%		
. Banche c/c attivi	1.846.083			11,44%		
. c/c postali						
<i>Liquidità differite</i>		1.931.345			11,97%	
. Crediti a breve termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	187.976			1,17%		
. Crediti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	87.277			0,54%		
. Crediti a breve termine verso lo Stato ed altri Enti pubblici	113.753			0,71%		
. Crediti a breve termine verso l'Erario	1.054			0,01%		
. Crediti a breve termine verso gli Utenti	667.075			4,14%		
. Crediti a breve termine verso altri Soggetti privati	0			0,00%		
. Altri crediti con scadenza a breve termine	1.233.612			7,65%		
(-) Fondo svalutazione crediti	-462.423			-2,87%		
. Ratei e risconti attivi	103.021			0,64%		
. Titoli disponibili				0,00%		
<i>Rimanenze</i>		1.604.069			9,94%	
. rimanenze di beni socio-sanitari	13.259			0,08%		
. rimanenze di beni tecnico-economali	1.590.810			9,86%		
CAPITALE FISSO			10.746.993			66,63%
<i>Immobilizzazioni tecniche materiali</i>		10.625.299			65,87%	
. Terreni e fabbricati del patrimonio indisponibile	12.218.838			75,75%		
. Terreni e Fabbricati del patrimonio disponibile	1.123.309			6,96%		
. Impianti e macchinari	424.865			2,63%		
. Attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o "istituzionali"	308.757			1,91%		
. Mobili, arredi, per ufficio, pc,	903.865			5,60%		
. Automezzi	74.939			0,46%		
. Altre immobilizzazioni tecniche materiali	118.190			0,73%		

- Immobilizzazioni in corso e acconti	57.255			0,35%		
(-) Fondi ammortamento	-4.604.719			- 28,55%		
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		121.694			0,75%	
. Software e altri diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	10.879			0,07%		
. Migliorie su beni di terzi	100.817			0,63%		
. Altre immobilizzazioni immateriali	9.998			0,06%		
<i>Immobilizzazioni finanziarie e varie</i>					0,00%	
. 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			0,48%		
TOTALE CAPITALE INVESTITO			16.130.070			100,00%
PASSIVITA' – FINANZIAMENTI	PARZIALI					
CAPITALE DI TERZI			4.082.117			25,31%
<i>Finanziamenti di breve termine</i>		1.926.660			11,94%	
. Debiti vs Istituto Tesoriere				0,00%		
. Debiti vs lo Stato e altri enti pubblici	22.294			0,14%		
. Debiti vs fornitori	559.190					
. Debiti a breve termine verso l'Erario	91.420			0,57%		
. Debiti a breve termine verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	105.001			0,65%		
. Debiti a breve termine verso personale dipendente	236.307			1,47%		
. Altri debiti a breve termine verso soggetti privati	0			0,00%		
. Debiti per fatture da ricevere	586.973			3,64%		
. Depositi cauzionali	115.378			0,72%		
. Fondi rischi di breve termine	45.441			0,28%		
. Ratei e risconti passivi	164.656			1,02%		
<i>Finanziamenti di medio-lungo termine</i>		2.155.457			13,36%	
. Fondo imposte	596			0,00%		
. Fondi rischi a medio-lungo termine	2.154.861			13,36%		
CAPITALE PROPRIO			12.047.954			74,69%
<i>Finanziamenti permanenti</i>		12.047.954			74,69%	
. Fondo di dotazione	5.148.890			31,92%		
. Contributi in c/capitale	8.574.319			53,16%		
(-) crediti per contributi in c/capitale	-1.745.754			- 10,82%		
. Donazioni vincolate ad investimenti	49.316			0,31%		
. Donazioni di immobilizzazioni	10.477			0,06%		

. Riserve statutarie	8.396		0,05%	
. Utili di esercizi precedenti			0,00%	
(-) Perdite di esercizi precedenti			0,00%	
. Utile dell'esercizio	2.310		0,01%	
(-) Perdita dell'esercizio			0,00%	
TOTALE CAPITALE ACQUISITO		16.130.070		100,00%

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



RENDICONTO FINANZIARIO DI LIQUIDITA'

+UTILE/-PERDITA D'ESERCIZIO	2.310
+Ammortamenti e svalutazioni	369.143
+Minusvalenze	-
-Plusvalenze	-
+ Accantonamenti per rischi ed oneri	737.709
-Costi capitalizzati (sterilizzazioni e costruzioni in economia)	-276.405
FLUSSO CASSA "POTENZIALE"	832.757
-Incremento/+ decremento Crediti (al netto delle svalutazioni)	231.071
-Incremento/+ decremento Ratei e Risconti attivi	-54.216
-Incremento/+ decremento Rimanenze	-12.884
+Incremento/-decremento Fondi per rischi ed oneri (al netto della quota di accantonamento)	-137.746
+Incremento/-decremento Debiti (al netto mutui)	223.991
+Incremento/-decremento Ratei e Risconti passivi	7.033
+Incremento/-decremento Fondo di Dotazione	-
FLUSSO DI CASSA NETTO DELL'ESERCIZIO (Cash flow operativo)	1.090.006
-Decrementi/+ incrementi Mutui	-
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni immateriali (al netto della quota di ammortamenti dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	-
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni materiali (al netto della quota di ammortamenti dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	-158.991
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni finanziarie	-
FABBISOGNO FINANZIARIO	931.015
+Incremento/-decremento contributi in c/capitale	-
+Incremento/-decremento riserve o utili a nuovo	-
SALDO DI CASSA GENERATOSI NELL'ESERCIZIO	931.015
Disponibilità liquide all'1/1	916.648
DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI	1.847.663

5.4.2 INCIDENZA DEI COSTI SULLA GESTIONE

Componente di costo	2024	2023	2022	2021	2020
ACQUISTO BENI	126.399	143.918	147.786	215.915	256.097
ACQUISTO SERVIZI	2.733.762	2.642.800	2.668.101	4.939.045	14.401.816
GODIMENTO BENI DI TERZI	88.545	82.536	32.272	38.946	39.571
COSTO DEL LAVORO	3.424.409	3.377.584	3.396.166	3.113.851	3.302.783
AMMORTAMENTI	404.753	374.238	363.288	464.923	616.959
ACCANTONAMENTI	737.709	599.883	288.000	117.809	98.979
MANUTENZIONI	135.372				
ALTRI ONERI DI GESTIONE	101.402	85.621	81.972	70.129	60.304
	7.752.351	7.306.580	6.977.585	8.960.618	18.776.509

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		5.439.837		71,50%	
+ proventi della gestione immobiliare (fitti attivi)		459.979		6,05%	
+ proventi e ricavi diversi della gestione caratt.		78.244		1,03%	
+ contributi in conto esercizio		1.629.967		21,42%	
+/- 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)			7.608.027		100,00%
- Costi per acq. di beni sanitari e tecnico economali		139.283		1,83%	
+/- variazione delle rimanenze di beni sanitari e tecnico economali		- 12.884		-0,17%	
-costi per acquisizione di lavori e servizi (ivi inclusa Irap su Collaborazioni e Lavoro autonomo occ.)		3.006.716		39,52%	
- <i>Ammortamenti:</i>		41.269		0,54%	
- delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	369.143				
- rettifica per quota utilizzo contr. in c/capitale	- 327.874				
- <i>Accantonamenti, perdite e svalutazione crediti</i>		773.319		10,16%	
- <i>Retribuzioni e relativi oneri (ivi inclusa Irap e I costi complessivi per lavoro accessorio e interinale)</i>		3.597.026		47,28%	
Risultato Operativo Caratteristico (ROC)			63.298		0,83%
+ <i>proventi della gestione accessoria:</i>		- 60.093		-0,79%	
- proventi finanziari	36.673				
- altri proventi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)	- 835				
- <i>oneri della gestione accessoria:</i>					
- <i>oneri finanziari</i>	- 57				
- altri costi accessori ordinari	- 95.874				
Risultato Ordinario (RO)			3.205		0,04%
+/- <i>proventi ed oneri straordinari:</i>		-		0,00%	
Risultato prima delle imposte			3.205		0,04%
- <i>imposte sul "reddito":</i>		- 895		-0,01%	
- IRES	- 895				
- IRAP (esclusa quella determinata col Sistema retributivo già allocata nelle voci precedenti)					
Risultato Netto (RN)			2.310		0,03%

5.4.3 INDICI E MARGINI

Si illustrano qui di seguito alcuni rapporti calcolati sulle poste di bilancio riclassificate come sopra, raffrontati con il risultato dell'esercizio precedente.

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

	Anno	2023	Anno	2024
Attività correnti	4.567.228	=	5.280.056	= 3,08
Finanziamenti di terzi a breve termine	1.492.572		1.716.563	

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**

	Anno	2023	Anno	2024
Liquidità immediate e differite	3.024.848	=	3.779.008	= 2,20
Finanziamenti di terzi a breve termine	1.492.572		1.716.563	

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**

	2023	2024
liquidità immediate	916.648	1.847.663
liquidità differite	2.108.200	1.931.345
passività correnti	-1.492.572	-1.881.219
	1.532.276	1.897.789

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 IMMOBILIZZAZIONI³
= (PATRIMONIO NETTO + DEBITI M/L TERMINE)/ IMMOBILIZZAZIONI

	Anno	2023	Anno	2024
Capitale proprio e finanziamenti di terzi a medio e lungo termine	12.322.049	=	12.047.954	= 1,12
Immobilizzazioni	10.957.146		10.746.994	

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

Tale indicatore esprime l'esistenza o meno di un equilibrio strutturale fra fonti consolidate e impieghi in attività immobilizzate da cui deriva la porzione più cospicua del fabbisogno durevole di capitale.

L'indice > 1 rappresenta equilibrio nella relazione tra investimenti e finanziamenti.

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

INDICE DI CONSERVAZIONE DEL PATRIMONIO NETTO	2023	2024
- patrimonio netto AC	14.067.803	13.793.708
- patrimonio netto AP	14.343.284	14.067.803
	0,98	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.

³ Data l'esiguità dei debiti a m/l termine, l'andamento di questo indice replica esattamente l'indice di auto-copertura delle immobilizzazioni.

5.5 ANALISI DEGLI INVESTIMENTI

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

Descrizione Conto	Costo Storico	Importo finanziato
Attrezzature socio-ass- e sanitarie	13.493	4.347
Mobili e arredi	39.226	34.811
Migliorie su beni di terzi	56.144	53.633
Fabbricati del patrimonio dispon.	44.401	41.839
Altri beni	149	-
Impianti e macchinari	826	-
Software e diritti di utilizzaz. op.ing.	5.734	-
Totale complessivo	159.972	134.630

Si rammentano, tra gli acquisti pluriennali anno 2024 più significativi:

- MOBILI ed ARREDI: Arredi per ambulatorio medico e guardiola infermieri presso la CRA T.Marchi

Si segnala inoltre che in FABBRICATI del Patrimonio Indisponibile compare l'importo dei lavori di rifacimento bagni assistiti nei due nuclei della CRA T.Marchi

5.6 MODALITÀ DI DESTINAZIONE DELL'UTILE DI ESERCIZIO

L'esercizio chiude segnando un avanzo pari ad € 2.310,00 e sarà destinato agli utili riportati a nuovo.

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

F.to il Direttore dell'ASP
