

ASP

**Terre
d'argine**
Azienda dei Servizi alla Persona

Carpi - Campogalliano - Novi di Modena - Soliera

Proposta di
Bilancio annuale economico
preventivo 2018

Indice

1) Relazione illustrativa, obiettivi e risorse assegnate	p. 3
2) Conto Economico Preventivo.....	p. 10
3) Documento di Budget	p. 14
3.a) metodi di rilevazione adottati per le previsioni.....	p. 29
3.b) conseguente individuazione dei responsabili delle risorse assegnate.....	p. 38

1) Relazione illustrativa

PREMESSA E CONTESTO

Nell'anno 2018 la gestione di ASP Terre d'Argine verrà caratterizzata dalla prosecuzione delle attività istituzionali rivolte alla popolazione anziana erogate presso i servizi sociosanitari accreditati gestiti da ASP Terre d'Argine che hanno ottenuto la conferma dell'accreditamento regionale definitivo e dalle attività di subcommittenza in materia di servizi socio-assistenziali e socio-sanitari conferite ad ASP come da Contratto di Servizio tra l'Unione delle Terre D'Argine il Comune di Carpi, Il Comune di Soliera, Il Comune di Campogalliano e l'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "Asp delle Terre D'Argine" con decorrenza 01.07.2016 e scadenza 30.06.2019.

L'anno 2018 vedrà, inoltre, la riapertura del Centro Diurno R. Rossi di Novi e dell'attiguo Care Residence, soluzione innovativa, che implementerà la rete dei servizi e delle strutture a disposizione della popolazione fragile del territorio.

In particolare:

▪ GESTIONE DIRETTA SERVIZI SOCIOSANITARI

E' prevista per il 01 aprile 2018 l'apertura della struttura polifunzionale R. Rossi di Novi di Modena, comprendente un Centro Diurno autorizzato per numero 15 ospiti, un Care Residence (14 mini appartamenti) e la sede del servizio di Assistenza Domiciliare, che assieme alla Casa Residenza Ten. Marchi e agli altri tre servizi di Centro Diurno "Il Carpine", "De Amicis" e "Borgofortino", consentono l'ampliamento del numero di posti disponibili e fornendo una offerta più capillare sul territorio con il ripristino e l'adeguamento dei servizi interrotti a causa del sisma del maggio 2012.

A supporto della gestione diretta dei suddetti Servizi sociosanitari sarà messo a disposizione un nuovo software gestionale relativo alla cartella sociosanitaria, più performante rispetto all'attuale, con conseguente formazione di tutto il personale per il pieno utilizzo delle potenzialità di tale nuovo strumento.

Il Servizio di Assistenza Domiciliare attivo presso il territorio di Novi di Modena ha visto la messa a regime del sistema di programmazione, erogazione e rendicontazione delle

prestazioni a domicilio tramite software compatibile con terminali (*tablet*) ad uso del personale che si reca presso il domicilio dell'utente.

I servizi sociosanitari hanno orientato la loro azione al fine della raccolta e del raggiungimento degli Indicatori di Benessere di cui alla DGR 514/2009 e DGR 715/2015.

Grazie alla contribuzione da parte del Fondo per la Non Autosufficienza a copertura dei costi fiscali (IRAP) delle ASP e dopo una prima fase di sperimentazione del progetto "Il Sollievo della Domenica" rivolto a famiglie che assistono i propri anziani a domicilio ai quali sono state proposte domeniche di sollievo dalla cura dei loro cari proseguirà con tale iniziativa.

In corso d'anno il Centro Residenziale "Ex Carretti", dedicato all'accoglienza temporanea di adulti in difficoltà, assumerà sempre più la veste di servizio a disposizione del territorio Distrettuale e sarà dotato di un Regolamento di Comunità aggiornato alle mutate esigenze dell'utenza.

Nel corso dell'anno 2017 il Servizio di Portierato ha assunto una dimensione distrettuale ed ha registrato un incremento delle prestazioni assistenziali richieste dalle Responsabili del Caso dei 4 territori del Distretto andando a rispondere alle diverse richieste, per tipologia, di prestazioni assistenziali alla popolazione fragile. Il 2018 vedrà una conferma del servizio con l'introduzione anche di prestazioni fornite dalla figura di Educatore al fine di attuare, se confermati anche per questa annualità, quei micro progetti temporanei relativi all'utilizzo delle quote del 5 x 1000.

▪ GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

Nel corso dell'anno 2018, nel pieno rispetto del Piano annuale e triennale delle assunzioni 2017-2019 ASP Terre d'Argine concentrerà la propria azione amministrativa al fine di procedere alle assunzioni previste. In particolare saranno espletati concorsi per assunzioni a tempo indeterminato di personale amministrativo e sociosanitario anche in convenzione con altre ASP.

Anche nel corso dell'anno 2018 si ottempererà, con la predisposizione di diversi moduli formativi, agli obblighi in materia di formazione obbligatoria del personale dipendente e continuerà l'impegno rivolto alla valutazione permanente di tutto il personale anche con aggiornamenti, concordati tra le parti, degli strumenti di valutazione predisposti ad hoc. In particolare per il Centro Diurno de Amicis dedicato alle demenze sarà attuata un

indagine motivazione del personale assegnato da tempo al Servizio al fine di limitare ed evitare situazioni di burn- out degli Operatori Socio Sanitari (OSS).

▪ **GESTIONE DELLE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE ISTITUZIONALI**

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

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

▪ **GESTIONE E VALORIZZAZIONE DEL PATRIMONIO**

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

- di proseguire i lavori di manutenzione straordinaria dell' edificio denominato Ten. Marchi consistenti in opere da muratore, da elettricista e da opere di tinteggiatura;
- di concludere i lavori di realizzazione del Nuovo Centro Diurno e Care Residence per anziani a Novi di Modena affidati per un importo totale di aggiudicazione di € 2.368.457,44 + I.V.A.;
- di provvedere, in esito alla dichiarazione di congruità da parte della Struttura Regionale per la ricostruzione, al proseguo della progettazione definitiva ed esecutiva dell' intervento presso l'edificio denominato "Il Cantinone" sito a Cortile di Carpi inserito nel programma di finanziamento, a seguito sisma 2012, delle Opere Pubbliche e Culturali per un importo di € 1.500.000 nonché del progetto di rifunzionalizzazione dell' edificio in servizio socio-sanitario per la quale si prevederà il ricorso a capitale di debito secondo le modalità previste dalla convenzione di tesoreria o tramite specifica procedura ad evidenza pubblica.

- GESTIONE DELLE ATTIVITA' DI SUBCOMMITTENZA

L' anno 2018 vedrà la sperimentazione annuale di un nuovo progetto per conto dell' Unione Terre d' Argine: "la Riorganizzazione dei percorsi Socio-sanitari nel Distretto di Carpi" che ha l' obiettivo di assicurare la continuità assistenziale nel passaggio dalla fase acuta (ospedalizzazione) alla fase cronica (domicilio, rete dei servizi) garantendo il rientro a domicilio , ove possibile. A tal fine L' Unione e i Distretto Ausl di Carpi hanno individuato in ASP un partner competente per le attività di raccordo tra il Il Punto Unico di Accesso Socio- Sanitario (PUASS) e il Territorio svolte dalla figura dell' Assistente Sociale.

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

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

I SERVIZI

Si rappresenta di seguito l'elenco dei servizi da erogare nell'anno 2017 e la forma di gestione degli stessi:

❖ ANZIANI

➤ **RESIDENZIALI**

▪ GESTIONE DIRETTA

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

▪ SUBCOMMITTENZA

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

➤ **SEMIRESIDENZIALI**

▪ GESTIONE DIRETTA

- CENTRO DIURNO IL CARPINE (CARPI E NOVI)
- CENTRO DIURNO BORGOFORTINO (CARPI)
- CENTRO DIURNO DE AMICIS (CARPI, NOVI, SOLIERA E CAMPOGALLIANO)
- CENTRO DIURNO ROSSI (NOVI)

▪ SUBCOMMITTENZA

- CENTRO DIURNO S.PERTINI (SOLIERA, CAMPOGALLIANO)

➤ **SERVIZI A SUPPORTO DELLA DOMICILARITA'**

▪ SERVIZI NON SOGGETTI AD ACCREDITAMENTO GESTIONE DIRETTA

- SERVIZIO PASTI A DOMICILIO – NOVI
- SERVIZIO DI TELESOCORSO- (CARPI, NOVI, SOLIERA E CAMPOGALLIANO)
- TRASPORTI ANZIANI CENTRO DIURNO – CARPI
- PORTIERATO SOCIOASSISTENZIALE – DISTRETTUALE
- HOME CARE PREMIUM - DISTRETTUALE

▪ GESTIONE - DIRETTA

- SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE – NOVI

▪ SUBCOMMITTENZA

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

❖ **DISABILI**

➤ **RESIDENZIALI**

▪ SUBCOMMITTENZA

- CENTRO RESIDENZIALE L' ABBRACCIO (CARPI, NOVI E SOLIERA)
- POSTI RESIDENZIALI DISABILI EXTRA DISTRETTUALI (CARPI)

➤ **SEMIRESIDENZIALI**

▪ SUBCOMMITTENZA

- CENTRO DIURNO BELCHITE (CARPI, NOVI, SOLIERA E CAMPO)
- CENTRO DIURNO EMMANUEL (CARPI, NOVI, SOLIERA E CAMPO)
- CENTRO DIURNO L' ABBRACCIO (CARPI E SOLIERA)
- TRASPORTI DISABILI CENTRO DIURNO (CARPI, NOVI, SOLIERA E CAMPO)

▪ SERVIZI NON SOGGETTI AD ACCREDITAMENTO GESTIONE DIRETTA

- ◆ MATEMAGICA (CARPI)

❖ **ADULTI**

▪ SERVIZI NON SOGGETTI AD ACCREDITAMENTO GESTIONE DIRETTA

- EX-CARRETTI (DISTRETTUALE)
- PUAS - PUNTO UNICO DI ACCESSO AI SERVIZI (DISTRETTUALE)

❖ **MINORI**

▪ SERVIZI NON SOGGETTI AD ACCREDITAMENTO GESTIONE DIRETTA

- PROGETTO PIPPI (DISTRETTUALE)

2) CONTO ECONOMICO PREVENTIVO

DESCRIZIONE	BUDGET ANNUALE 2018	BUDGET ANNUALE 2017	VARIAZIONI	VARIAZIONI %
VALORE DELLA PRODUZIONE	19.001.058	18.744.520	256.538	1,37%
RICAVI DA ATT. PER SERV. ALLA PERS.	15.298.563	15.157.246	141.317	0,93%
rette	7.048.507	6.552.799	495.708	7,56%
oneri a rilievo sanitario	7.832.799	8.175.847	-343.048	-4,20%
concorsi rimborsi e recuperi da att.	314.842	319.821	-4.979	-1,56%
altri ricavi	102.414	108.779	-6.365	-5,85%
COSTI CAPITALIZZATI	306.625	204.448	102.177	49,98%
incrementi di imm. per lavori inter.	0	0	0	0,00%
quota per utilizzo contr. in c/cap.	306.625	204.448	102.177	49,98%
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0	0	0	0,00%
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	899.335	842.223	57.112	6,78%
da utilizzo del patrimonio	609.698	620.098	-10.400	-1,68%
concorsi rimborsi e rec. x att. div.	289.637	222.125	67.512	30,39%
plusvalenze ordinarie	0	0	0	0,00%
sopravvenienze att. ed insus. del pas	0	0	0	0,00%
altri ricavi istituzionali	0	0	0	0,00%
ricavi da attività commerciale	0	0	0	0,00%
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	2.496.536	2.540.603	-44.067	-1,73%
contributi dalla Regione	0	0	0	0,00%
Contributi in c/esercizio dalla Regione	0	0	0	0,00%
contributi dalla Provincia	0	0	0	0,00%
Contributi c/esercizio dalla Provincia	0	0	0	0,00%
contr. dai Comuni dell'ambito distr.	2.496.247	2.537.459	-41.212	-1,62%
contributi dall'Azienda Sanitaria	0	0	0	0,00%
Contributi dallo Stato e da altri Enti	0	0	0	0,00%
altri contributi da privati	288	3.144	-2.856	-90,83%
COSTI DELLA PRODUZIONE	18.803.132	18.552.137	250.995	1,35%

DESCRIZIONE	BUDGET ANNUALE 2018	BUDGET ANNUALE 2017	VARIAZIONI	VARIAZIONI %
ACQUISTI BENI	118.785	102.302	16.483	16,11%
beni socio - sanitari	106.414	91.432	14.982	16,39%
beni tecnico - economici	12.372	10.871	1.501	13,80%
ACQUISTI DI SERVIZI	14.372.238	14.666.304	-294.066	-2,01%
per gest. attività socio-san.	12.911.503	13.232.232	-320.729	-2,42%
servizi esternalizzati	773.254	749.132	24.122	3,22%
trasporti	211.026	212.230	-1.204	-0,57%
consulenze socio sanitarie e ass.	25.387	23.923	1.464	6,12%
altre consulenze	55.864	77.048	-21.184	-27,50%
lavoro inter. e altre forme di coll.	22.605	26.048	-3.443	-13,22%
utenze	229.579	192.616	36.963	19,19%
manutenzioni e riparazioni ordinarie	43.698	66.359	-22.661	-34,15%
costi per organi Istituzionali	10.153	10.125	28	0,28%
assicurazioni	24.372	24.366	6	0,02%
altri	64.797	52.225	12.572	24,07%
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	30.750	18.419	12.331	66,94%
affitti	10.019	7.050	2.969	42,11%
canoni di locazione finanziaria	0	0	0	0,00%
service	20.731	11.369	9.362	82,35%
PER IL PERSONALE	3.453.319	3.333.489	119.830	3,59%
salari e stipendi	1.895.381	1.747.193	148.188	8,48%
oneri sociali	493.422	430.966	62.456	14,49%
trattamento di fine rapporto	0	0	0	0,00%
altri costi	1.064.517	1.155.330	-90.814	-7,86%
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	348.477	249.648	98.829	39,59%
ammortamenti delle imm. immateriali	23.441	25.432	-1.991	-7,83%
ammortamenti delle immobilizz. mat.	325.036	224.216	100.820	44,97%
svalutazione delle immobilizzazioni	0	0	0	0,00%
svalutazione dei crediti	0	0	0	0,00%
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0	0	0	0,00%

DESCRIZIONE	BUDGET ANNUALE 2018	BUDGET ANNUALE 2017	VARIAZIONI	VARIAZIONI %
variaz. rim. dei beni socio-sanit.	0	0	0	0,00%
variaz. rim. dei beni tecnico-econ.	0	0	0	0,00%
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	323.809	31.000	292.809	944,55%
Var. fondo rischi su crediti	300.000	0	300.000	0,00%
Var. fondo manutenzioni cicliche	23.809	31.000	-7.191	-23,20%
ALTRI ACCANTONAMENTI	69.449	68.448	1.001	1,46%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	86.306	82.527	3.779	4,58%
costi amministrativi	16.248	4.391	11.857	270,04%
imposte non sul reddito	32.881	34.428	-1.547	-4,49%
tasse	27.855	37.180	-9.325	-25,08%
altri	9.321	6.528	2.793	42,79%
minusvalenze ordinarie	0	0	0	0,00%
sopravvenienze passive ed insuss.	0	0	0	0,00%
contr. erogati ad aziende non-profit	0	0	0	0,00%
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	197.926	192.383	5.543	2,88%
PROVENTI E ONERI FINANZIARI		0	0	0,00%
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	0	0	0	0,00%
in società partecipate	0	0	0	0,00%
da altri soggetti	0	0	0	0,00%
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	6	4.052	-4.046	-99,85%
interessi att. su titoli dell'attivo	0	0	0	0,00%
interessi attivi bancari e post.	6	4.052	-4.046	-99,85%
proventi finanziari diversi	0	0	0	0,00%
INTERESSI PAS. ED ALTRI ONERI FIN.	0	0	0	0,00%
su mutui	0	0	0	0,00%
Interessi passivi su mutui	0	0	0	0,00%
bancari	0	0	0	0,00%
Interessi passivi bancari	0	0	0	0,00%
oneri finanziari diversi	0	0	0	0,00%
Interessi passivi verso fornitori	0	0	0	0,00%
Interessi passivi su depositi cauzionali	0	0	0	0,00%
Altri oneri finanziari	0	0	0	0,00%
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)		0	0	0,00%

DESCRIZIONE	BUDGET ANNUALE 2018	BUDGET ANNUALE 2017	VARIAZIONI	VARIAZIONI %
RETTIFICHE VALORE DI ATT. FINANZIARIA		0	0	0,00%
RIVALUTAZIONI	0	0	0	0,00%
di partecipazioni	0	0	0	0,00%
di altri valori mobiliari	0	0	0	0,00%
SVALUTAZIONI	0	0	0	0,00%
di partecipazioni	0	0	0	0,00%
di altri valori mobiliari	0	0	0	0,00%
TOTALE RETTIFICHE (18-19)		0	0	0,00%
PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI		0	0	0,00%
Proventi da:		0	0	0,00%
donazioni, lasciti ed erogazioni lib.	0	0	0	0,00%
plusvalenze straordinarie	0	0	0	0,00%
sopravvenienze attive straordinarie		0	0	0,00%
Oneri da:		0	0	0,00%
minusvalenze straordinarie		0	0	0,00%
sopravvenienze passive straordinarie		0	0	0,00%
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)		0	0	0,00%
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	197.932	196.435	1.497	0,76%
IMPOSTE SUL REDDITO	197.932	196.435	1.497	0,76%
irap	197.932	194.571	3.361	1,73%
ires		1.864	-1.864	-100,00%
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	0	0	0	0,00%

I ricavi da proventi per “concorsi rimborsi e recuperi” aumentano grazie a maggiori contributi dai Comuni extra-distrettuali e grazie al finanziamento del progetto PIPPI.

Gli “altri costi per servizi” sono previsti in aumento per spese per concorsi pubblici che si terranno nel 2018.

Le spese per il “godimento di beni di terzi” includono la spesa per il noleggio di un nuovo compattatore di rifiuti acquistato nel 2017.

I costi amministrativi, tra gli altri oneri diversi di gestione, sono rappresentativi di spese per commissioni e servizi postali e bancari. La previsione di spesa 2018 è allineata ai dati di preconsuntivo 2017.

3) DOCUMENTO DI BUDGET

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

PIANO DEI CONTI	TOTALE CDA
RETTE	7.048.507
ONERI	7.832.799
ALTRI RICAVI	1.623.510
COSTO SERVIZIO	- 19.001.064
<i>ACQUISTI BENI</i>	<i>- 118.785</i>
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	<i>- 14.361.868</i>
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	<i>- 30.750</i>
<i>PER IL PERSONALE</i>	<i>- 3.453.319</i>
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	<i>- 348.477</i>
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	<i>-</i>
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	<i>- 393.258</i>
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	<i>- 96.676</i>
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	<i>-</i>
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	<i>- 197.932</i>
CONTRIBUTI	2.496.247

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

Comune di Carpi

PIANO DEI CONTI	10-10-10-10 - CARPI - ANZIANI - CASA PROTETTA - TEN. MARCHI	10-10-10-20 - CARPI - ANZIANI - CASA PROTETTA - IL CARPINE	10-10-10-60 - CARPI - ANZIANI - CASA PROTETTA - IL CARPINE H24 E DIMISSIONI PROTETTE	10-10-10-30 - CARPI - ANZIANI - CASA PROTETTA - IL QUADRIFOGLIO	10-10-10-40 - CARPI - ANZIANI - CASA PROTETTA - C.P.CONV.LE ROBINIE	10-10-10-50 - CARPI - ANZIANI - CASA PROTETTA - C.P.CONV.VILLA AURO
RETTE	1.073.827	933.460	1.350.635	345.756	184.444	84.443
ONERI	962.341	705.855	1.051.575	261.784	133.526	291.936
ALTRI RICAVI	424.548	154.408	236.496	3.238	3.331	23.661
COSTO SERVIZIO	- 2.698.241	- 1.879.858	- 2.778.441	- 673.472	- 361.649	- 420.067
<i>ACQUISTI BENI</i>	- 95.773	- 455	- 984	- 160	- 160	- 86
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 697.974	- 1.762.184	- 2.578.955	- 636.549	- 335.815	- 394.142
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	- 8.740	- 2.186	- 4.730	- 769	- 769	- 413
<i>PER IL PERSONALE</i>	- 1.554.628	- 60.263	- 130.348	- 21.237	- 21.237	- 11.409
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	- 180.635	- 3.286	- 4.229	- 288	- 288	- 510
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	- 50.697	- 45.045	- 46.087	- 12.174	- 942	- 12.367
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 22.930	- 2.962	- 5.582	- 1.068	- 1.211	- 481
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	- 86.863	- 3.479	- 7.526	- 1.226	- 1.226	- 658
CONTRIBUTI	237.524	86.135	139.735	62.695	40.349	20.028

PIANO DEI CONTI	10-10-20-10 - CARPI - ANZIANI - CENTRO DIURNO - IL CARPINE	10-10-20-20 - CARPI - ANZIANI - CENTRO DIURNO - BORGOFORTINO	10-10-20-30 - CARPI - ANZIANI - CENTRO DIURNO - DE AMICIS	10-10-40-10 - CARPI - ANZIANI - SERV. DOMICILIARE - ADI	10-10-40-20 - CARPI - ANZIANI - SERV. DOMICILIARE - PASTI DOMICILIARI	10-10-40-30 - CARPI - ANZIANI - SERV. DOMICILIARE - TELESOCCORSO	10-10-70-50 - CARPI - ANZIANI - ALTRI SERVIZI - Ex-Carretti
RETTE	110.084	160.537	117.310	190.212	111.540	3.342	0
ONERI	97.663	124.329	134.983	400.704	10.034	968	0
ALTRI RICAVI	22.510	14.948	28.452	7.521	823	69	6
COSTO SERVIZIO	- 408.159	- 527.408	- 414.194	- 805.645	- 142.003	- 15.080	- 21.969
<i>ACQUISTI BENI</i>	- 2.953	- 2.306	- 1.953	- 366	-	-	- 1.043
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 79.383	- 84.824	- 81.450	- 725.402	- 121.465	- 14.797	- 19.717
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	- 802	- 1.137	- 802	- 1.760	-	-	-
<i>PER IL PERSONALE</i>	- 269.846	- 358.665	- 297.032	- 48.603	-	-	-
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	- 13.407	- 2.533	- 1.847	- 660	-	-	-
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	- 23.222	- 54.375	- 10.989	- 22.596	- 19.824	- 218	-
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 3.218	- 3.076	- 3.052	- 3.128	- 714	- 66	- 1.209
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	- 15.329	- 20.491	- 17.069	- 3.130	-	-	-
CONTRIBUTI	177.902	227.594	133.449	207.208	19.606	10.702	21.963

PIANO DEI CONTI	10-20-01-01 - CARPI - DISABILI - RESIDENZIALI - L'ABBRACCIO	10-20-48-96 - CARPI - DISABILI - SEMI- RESIDENZIALI - UTENTI DA ALTRI COM	10-20-01-48 - CARPI - DISABILI - RESIDENZIALI - FUORI DISTRETTO	10-20-02-01 - CARPI - DISABILI - ADI - ADI SOCIO- EDUCATIVA	10-20-02-02 - CARPI - DISABILI - ADI - ADI MINORI	10-20-02-03 - CARPI - DISABILI - ADI - MATEMAGICA	10-20-48-01 - CARPI - DISABILI - SEMI- RESIDENZIALI - BELCHITE	10-20-48-48 - CARPI - DISABILI - SEMI- RESIDENZIALI - EMMANUEL	10-20-48-95 - CARPI - DISABILI - SEMI- RESIDENZIALI - L'ABBRACCIO
RETTE	85.251	13.292	4.306	0	0	7.401	25.424	19.759	11.442
ONERI	545.068	123.567	40.565	51.514	0	0	332.786	255.422	157.973
ALTRI RICAVI	14.706	79.299	20	81	0	0	13.572	262	7.424
COSTO SERVIZIO	774.203	215.331	54.086	80.028	64.496	26.674	465.670	362.271	221.012
<i>ACQUISTI BENI</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 773.955	- 213.108	- 54.086	- 78.364	- 64.496	- 26.674	- 463.334	- 358.633	- 220.910
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>PER IL PERSONALE</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-	- 2.189	-	- 1.543	-	-	- 2.183	- 3.531	-
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 248	- 34	-	- 122	-	-	- 153	- 108	- 102
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	-	-	-	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUTI	129.178	-827	9.195	28.433	64.496	34.075	93.888	86.829	44.174

PIANO DEI CONTI	65-00-00-00 - GEST.PATR.INATTIVO	90-01-00-00 - ATT. COMMERCIALE - OPERAZIONE CORTILE	TOTALE CARPI
RETTE	0	0	4.832.465
ONERI	0	0	5.682.593
ALTRI RICAVI	7.746	0	1.043.119
COSTO SERVIZIO	- 9.830	- 22.039	-13.441.828
<i>ACQUISTI BENI</i>	-	-	-106.239
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 469	-	-9.786.685
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-	-	-22.107
<i>PER IL PERSONALE</i>	-	-	-2.773.267
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	- 1.990	-	-209.674
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	0
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-	-	-307.980
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 7.372	- 22.039	-78.875
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	0
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	-	-	-157.000
CONTRIBUTI	2.084	22.039	1.883.651

Comune di Novi

PIANO DEI CONTI	20-10-10-10 - NOVI - ANZIANI - CASA PROTETTA - ROBERTO ROSSI	20-10-10-20 - NOVI - ANZIANI - CASA PROTETTA - TEN. MARCHI	20-10-10-30 - NOVI - ANZIANI - CASA PROTETTA - IL CARPINE	20-10-10-40 - NOVI - ANZIANI - CASA PROTETTA - IL QUADRIFOGLIO	20-10-10-50 - NOVI - ANZIANI - CASA PROTETTA - S. PERTINI	20-10-10-60 - NOVI - ANZIANI - CASA PROTETTA - VILLA AURORA	20-10-10-70 - NOVI - ANZIANI - CASA PROTETTA - LE ROBINIE	20-10-10-80 - NOVI - ANZIANI - CASA PROTETTA - VILLA RICHELDI
RETTE	0	89.525	54.351	117.806	88.551	202.618	18.773	88.197
ONERI	0	75.859	39.097	94.281	82.235	149.841	13.660	85.905
ALTRI RICAVI	8.369	32.553	193	336	141	1.258	28	129
COSTO SERVIZIO	- 85.991	- 202.600	- 99.770	- 231.620	- 199.750	- 373.851	- 41.831	- 179.154
<i>ACQUISTI BENI</i>	- 490	- 7.524	-	-	-	-	-	-
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 12.706	- 53.555	- 96.943	- 228.915	- 199.619	- 372.623	- 32.649	- 179.043
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	- 2.355	- 393	-	-	-	-	-	-
<i>PER IL PERSONALE</i>	- 63.560	- 114.827	- 93	- 275	-	-	-	-
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	- 883	- 14.197	- 135	- 183	-	-	-	-
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	- 114	- 4.126	- 2.465	- 1.926	-	-	- 9.135	-
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 2.214	- 1.578	- 129	- 310	- 132	- 1.228	- 46	- 111
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-	-	-	-	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	- 3.670	- 6.400	- 4	- 12	-	-	-	-
CONTRIBUTI	77.622	4.663	6.129	19.198	28.824	20.134	9.370	4.923

PIANO DEI CONTI	20-10-13-00 - NOVI - ANZIANI - CARE RESIDENCE	20-10-20-10 - NOVI - ANZIANI - CENTRO DIURNO - ROBERTO ROSSI	20-10-20-20 - NOVI - ANZIANI - CENTRO DIURNO - CD IL CARPINE	20-10-20-40 - NOVI - ANZIANI - CENTRO DIURNO - CD DE AMICIS	20-10-40-10 - NOVI - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - PASTI DOMICILIARI	20-10-40-20 - NOVI - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - ADI	20-10-40-30 - NOVI - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - TELESOCOCCORSO
RETTE	55.845	68.679	8.682	11.447	25.147	23.246	175
ONERI	0	67.743	6.566	13.185	678	57.509	0
ALTRI RICAVI	90.800	25.819	1.346	2.431	214	1.038	4
COSTO SERVIZIO	- 146.593	- 202.657	- 27.856	- 36.379	- 28.607	- 126.196	- 561
<i>ACQUISTI BENI</i>	-	- 985	- 191	- 170	-	- 1.984	-
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 27.615	- 43.123	- 6.619	- 7.872	- 26.512	- 12.029	- 561
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-	- 459	-	-	-	- 390	-
<i>PER IL PERSONALE</i>	- 24.233	- 126.787	- 17.259	- 26.304	-	- 102.490	-
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	- 90.800	- 20.578	- 907	- 193	- 271	- 2.403	-
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-	- 866	- 1.598	- 100	- 1.482	- 875	-
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 2.041	- 1.298	- 310	- 228	- 342	- 475	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-	-	-	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	- 1.904	- 8.561	- 973	- 1.512	-	- 5.552	-
CONTRIBUTI	-53	40.416	11.263	9.315	2.568	44.404	382

PIANO DEI CONTI	20-20-01-01 - NOVI - DISABILI - RESIDENZIALI - L'ABBRACCIO	20-20-48-01 - NOVI - DISABILI - SEMI- RESIDENZIALI - BELCHITE	20-20-48-48 - NOVI - DISABILI - SEMI- RESIDENZIALI - EMMANUEL	TOTALE NOVI
RETTE	8.517	3.170	1.838	866.566
ONERI	61.784	46.436	23.282	818.058
ALTRI RICAVI	24	44	24	164.752
COSTO SERVIZIO	- 86.049	- 67.027	- 33.974	-2.170.465
<i>ACQUISTI BENI</i>	-	-	-	-11.344
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 82.375	- 65.136	- 33.952	-1.481.846
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-	-	-	-3.597
<i>PER IL PERSONALE</i>	-	-	-	-475.827
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	-	-	-	-130.550
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	0
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	- 3.674	- 1.868	-	-28.229
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	-	- 22	- 22	-10.485
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-	0
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	-	-	-	-28.588
CONTRIBUTI	15.725	17.376	8.830	321.090

Comune di Soliera

PIANO DEI CONTI	30-01-01-01 - SOLIERA - ANZIANI - CASA PROTETTA - S.PERTINI	30-01-11-01 - SOLIERA - ANZIANI - CENTRO DIURNO - S.PERTINI	30-01-11-02 - SOLIERA - ANZIANI - CENTRO DIURNO - DE AMICIS - SOLIERA	30-01-21-01 - SOLIERA - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - ADI	30-01-21-11 - SOLIERA - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - PASTI DOMICILIARI	30-01-21-30 - SOLIERA - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - TELESOCOCCORSO
RETTE	737.872	85.629	6.576	27.278	20.174	351
ONERI	557.271	74.084	2.098	54.089	4.767	387
ALTRI RICAVI	126.667	12.661	1.328	1.181	198	8
COSTO SERVIZIO	- 1.470.085	- 186.872	- 19.906	- 101.709	- 34.223	- 757
<i>ACQUISTI BENI</i>	- 497	- 121	- 93	- 53	-	-
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 1.365.525	- 168.087	- 4.443	- 92.308	- 33.029	- 748
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	- 2.390	- 582	-	- 256	-	-
<i>PER IL PERSONALE</i>	- 66.058	- 16.111	- 14.296	- 7.093	-	-
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	- 4.461	- 218	- 80	- 96	-	-
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	- 24.338	- 56	- 49	- 964	- 980	-
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 3.005	- 768	- 124	- 529	- 214	- 8
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	- 3.811	- 929	- 821	- 409	-	-
CONTRIBUTI	48.275	14.498	9.904	19.161	9.085	10

PIANO DEI CONTI	30-20-01-01 - SOLIERA - DISABILI - RESIDENZIALI - L'ABBRACCIO	30-20-48-01 - SOLIERA - DISABILI - SEMI- RESIDENZIALI - BELCHITE	30-20-48-48 - SOLIERA - DISABILI - SEMI- RESIDENZIALI - EMMANUEL	30-20-48-95 - SOLIERA - DISABILI - SEMI- RESIDENZIALI - L'ABBRACCIO	TOTALE SOLIERA
RETTE	565	2.026	6.857	5.195	892.523
ONERI	3.034	19.872	97.990	71.066	884.659
ALTRI RICAVI	0	24	97	73	142.236
COSTO SERVIZIO	- 4.470	- 29.278	- 140.380	- 103.017	-2.090.698
<i>ACQUISTI BENI</i>	-	-	-	-	-764
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 4.470	- 29.278	- 140.304	- 102.217	-1.940.409
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-	-	-	-	-3.229
<i>PER IL PERSONALE</i>	-	-	-	-	-103.558
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	-	-	-	-	-4.856
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	0
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-	-	-	- 800	-27.188
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	-	-	- 77	-	-4.725
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-	-	0
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	-	-	-	-	-5.970
CONTRIBUTI	871	7.356	35.436	26.684	171.280

Comune di Campogalliano

PIANO DEI CONTI	40-61-01-01 - CAMPOGALLIANO - ANZIANI - CASA PROTETTA - S.PERTINI	40-61-11-01 - CAMPOGALLIANO - ANZIANI - CENTRO DIURNO - S.PERTINI	40-61-21-01 - CAMPOGALLIANO - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - ADI	40-61-21-11 - CAMPOGALLIANO - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - PASTI DOMICILIARI	40-61-21-30 - CAMPOGALLIANO - ANZIANI - SERV. DOMICILIARI - TELESOCCORSO
RETTE	367.778	50.026	21.653	13.684	0
ONERI	280.167	39.963	47.320	5.229	193
ALTRI RICAVI	63.923	6.572	572	121	0
COSTO SERVIZIO	- 730.240	- 99.680	- 99.504	- 23.711	- 2.217
<i>ACQUISTI BENI</i>	- 134	- 35	- 13	-	-
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 688.419	- 91.152	- 96.256	- 23.528	- 2.217
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	- 859	- 226	- 85	-	-
<i>PER IL PERSONALE</i>	- 29.012	- 7.362	- 2.766	-	-
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	- 2.263	- 100	- 37	-	-
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	- 6.777	- 29	- 11	-	-
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 932	- 291	- 153	- 183	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	- 1.844	- 485	- 183	-	-
CONTRIBUTI	-18.373	-3.118	-29.959	-4.678	-2.024

PIANO DEI CONTI	40-20-48-01 - CAMPOGALLIANO - DISABILI - SEMI- RESIDENZIALI - BELCHITE	40-20-48-48 - CAMPOGALLIANO - DISABILI - SEMI- RESIDENZIALI - EMMANUEL	TOTALE CAMPOGALLIANO
RETTE	2.141	4.038	456.954
ONERI	32.910	52.270	447.490
ALTRI RICAVI	24	65	74.158
COSTO SERVIZIO	- 46.532	- 76.758	-1.098.900
<i>ACQUISTI BENI</i>	-	-	-438
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 46.512	- 76.242	-998.868
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-	-	-1.817
<i>PER IL PERSONALE</i>	-	-	-59.352
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	-	-	-2.548
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	0
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-	- 474	-29.862
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 20	- 42	-2.591
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	0
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	-	-	-3.424
CONTRIBUTI	11.456	20.386	120.299

Centri di costo distrettuali

PIANO DEI CONTI	50-03-01-00 - UNIONE TERRE D'ARGIN - MINORI - PIPPI	75-00-00-00 - PROGETTO INPDAP
RETTE	0	0
ONERI	0	0
ALTRI RICAVI	55.339	143.833
COSTO SERVIZIO	- 55.340	143.833
<i>ACQUISTI BENI</i>	-	-
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 55.340	98.720
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-	-
<i>PER IL PERSONALE</i>	-	41.314
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	-	849
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-	-
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	-	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	-	2.950
CONTRIBUTI	0	0

Centri di costo distrettuali

PIANO DEI CONTI	50-01-01-00 - UNIONE TERRE D'ARGIN - ANZIANI - PORTIERATO SOCIALE	50-50-00-00 - UNIONE TERRE D'ARGIN - PUASS
RETTE	0	0
ONERI	0	0
ALTRI RICAVI	215	0
COSTO SERVIZIO	- 46.445	- 34.152
<i>ACQUISTI BENI</i>	- 1.636	-
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 1.249	-
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-	-
<i>PER IL PERSONALE</i>	- 40.627	- 31.536
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	- 225	-
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	- 128	-
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 239	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	- 2.340	- 2.616
CONTRIBUTI	-46.230	-34.152

Questi centri di costo sono già stati ribaltati sui centri di costo finali di ciascun singolo Comune.

Centro di costo: GESTIONE ENTE

Il presente centro di costo rappresenta i costi/ricavi indiretti dell'Ente che sono poi oggetto di ripartizione sui singoli centri di costo finali esposti nelle sezioni sopra illustrate.

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

Per l'anno 2018 sono elencate come di seguito:

PIANO DEI CONTI	70-00-00-00 - GESTIONE ENTE	71-00-00-00 - SUBCOMMITTENZA
RETTE	0	0
ONERI	0	0
ALTRI RICAVI	88.252	0
COSTO SERVIZIO	- 562.185	- 260.076
<i>ACQUISTI BENI</i>	- 3.542	-
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 132.282	- 783
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	- 24.893	-
<i>PER IL PERSONALE</i>	- 350.598	- 245.727
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	- 9.111	-
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	- 687	- 390
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 20.414	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	- 20.659	- 13.176
Totale	-473.932	-260.076

3.A) METODI DI RILEVAZIONE ADOTTATI PER LE PREVISIONI

Il presente documento è strutturato sulla base dei dati di preconsuntivo elaborato alla 30/06/2017 integrato, rettificato e variato secondo i criteri di cui sotto:

- **costi del personale** sono stati previsti secondo quanto illustrato nella sezione di seguito dedicata al personale tendo conto del previsto **rinnovo contrattuale relativo al nuovo CCNL** di parte economica;
- si tiene conto degli **adeguamenti ISTAT delle forniture**;
- si considerano **le quote di partecipazione determinate dalla nuova convenzione tra i Comuni dell'Unione.**
- Per la stima dei **ricavi da servizi alla persona** si è tenuto conto degli effetti dovuti al nuovo regolamento tariffario. L'introduzione di tale nuovo regolamento tariffario, avvenuta il 01/11/2016, ha generato un aumento complessivo delle rette (di circa 500 mila euro annuali) pur in presenza di una diminuzione della richiesta di servizi da parte degli utenti. Tale riduzione nella domanda, insieme agli adeguamenti tariffari dei contratti di servizio, ha comportato un calo nella previsione degli oneri a rilievo sanitario a carico del FRNA.
Per la quantificazione dell'importo delle rette corrisposte dagli utenti disabili si è previsto un adeguamento di riduzione dei contributi posti a carico di tali utenti.
L'introduzione del nuovo regolamento tariffario ha dei riflessi anche sui costi. Il calo nella domanda di servizi socio-sanitari ha comportato, infatti, una simmetrica **riduzione** dei costi per l'acquisto di servizi, in particolar modo dei **servizi domiciliari**.
- dal 01/04/2018 è previsto l'ottenimento delle autorizzazione al funzionamento e all'apertura del **CARE RESIDENCE** e del centro diurno ROBERTO ROSSI collocati in una struttura polifunzionale, situata nel Comune di Novi di Modena. Si è provveduto, quindi, ad istituire 1 nuovo centro di attività dedicato alla gestione del Care Residence e prevedere la riattivazione del centro di attività relativo al Centro Diurno Roberto Rossi (20-10-20-10).
Si prevede che alla data di apertura del Centro Diurno R.Rossi, tutti gli utenti residenti a Novi siano trasferiti dai servizi semiresidenziali di Carpi a tale nuovo servizio.
A seguito di ciò si prevede che i n. 5 utenti precedentemente ospitati presso il centro diurno Carpine siano trasferiti a Novi **aumentando da n. 5 a n. 10 utenti**. Il numero degli utenti di **centro diurno di Novi** sul distretto aumenta così da n. 7 a 12 (n. 2 sono ospiti presso il Centro Diurno De Amicis).
Il servizio di Care Residence vede entrate da rette utenti rappresentative dell'unica voce di ricavo utile alla copertura dei costi di servizio. Si prevede che tale ricavo sia pertanto commisurato ai fini di una gestione economica in pareggio;
- Si considera inalterata l'utenza distrettuale che presenta una classificazione di demenza per il Centro De Amicis.

- Inoltre secondo il nuovo Statuto dell'Asp Terre d'Argine, approvato con delibera della Giunta Regionale Emilia Romagna in data 19/09/2017, è previsto l'inserimento della figura dell'Amministratore Unico in luogo del Consiglio di Amministrazione che era composto da 3 membri, di cui uno con le funzioni di Presidente Onorario, per il quale non era prevista la corresponsione di alcuna indennità.
- E' stato inserito un Accantonamento al Fondo rischi su crediti di euro € 300.000 che sarà gestito puntualmente con la distinzione di quanto destinato a fondo e quanto destinato a perdita su crediti.
In sede di accertamento dei crediti insoluti/inesigibili, ASP provvederà alla cancellazione degli stessi in contropartita con l'iscrizione di un costo per "perdite su crediti".
In sede di conguaglio della contribuzione in conto esercizio, l'Unione delle Terre d'Argine provvederà così alla copertura di tali costi in applicazione di quanto previsto dal contratto di servizio.
Per l'imputazione di tale accantonamento sui singoli Centri di Attività si è utilizzato un metodo storico basato sull'incidenza dell'andamento degli insoluti negli anni precedenti.
L'importo previsto per l'anno 2018 è così quantificato in € 300.000, come di seguito illustrato:

COMUNE	IMPORTO	INCIDENZA SUL TOTALE
CARPI	€ 238.836,24	79,61%
NOVI DI MODENA	€ 24.670,20	8,22%
CAMPOGALLIANO	€ 13.496,20	4,50%
SOLIERA	€ 22.997,36	7,67%
TOTALE	€ 300.000,00	100%

- Si prevedono i costi generali per l'espletamento delle procedure concorsuali previste dal piano triennale delle assunzioni per quanto oggetto di convenzione con altri Enti e per quanto gestito direttamente in servicing;
- Si prevede il rimborso della figura professionale dello psicologo da parte del FRNA nella misura di 9 ore/settimana per complessivi € 12.960;
- Si considerano i centri di costo "Portierato sociale" e "PUASS" come servizi distrettuali e pertanto suddivisi tra i singoli Comuni in base alle quote definite nella Convenzione.

Si prevede un incremento dei costi di manutenzione degli impianti per la nuova configurazione del sistema telefonico presso Care Residence e struttura Ten. MARCHI.

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

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

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

Subcommittenza

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

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

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

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

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

Il ruolo di subcommittente si esprime ad oggi dunque in:

- attività amministrative e messa a disposizione di fattori produttivi;
- attività di omogeneizzazione e monitoraggio contratto di servizio.

Tra le prime si elencano:

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

Tra le seconde si elencano:

- **Monitoraggio e Rendicontazione** del rispetto da parte dei soggetti privati accreditati dei parametri assistenziali previsti dalla normativa e dal Contratto di Servizio in un' ottica di omogeneizzazione distrettuale;
- **Monitoraggio** dell'esito finale di qualità del servizio come integrazione dell' attività socio-sanitaria, alberghiera, dell'ambiente di cura, di igiene e dei rapporti con il territorio;
- Attivazione **accesso** ai servizi come da programmazione distrettuale e da risorse stanziare (ingresso in CP, attivazione Assistenza Domiciliare,...), movimentazioni da un Servizio ad un' altro e presidio posti liberi ;
- Attività di **monitoraggio segnalazioni utenti**;
- Attività di **verifica del corretto utilizzo beni immobili e beni mobili** nel rispetto del contratto di Servizio e attività di supporto alla proprietà per la lettura dei fabbisogni manutentivi o degli investimenti di beni mobili;

- Collaborazione con gli uffici tecnici comunali, per le attività di **manutenzione straordinaria** relative agli immobili di proprietà dei Comuni, sede di servizi, affittati a soggetti privati accreditati.

Attività Commerciale

In merito all'attività commerciale di urbanizzazione di terreni di proprietà a Cortile di Carpi si prevede che si sostengano spese di manutenzione ordinaria sino alla cessione degli stessi che, secondo quanto sarà previsto dal Piano di gestione, conservazione, valorizzazione e utilizzo del patrimonio, potrà avvenire per vendita all'asta o per permuta.

Progetto Home Care Premium

- gestione dello sportello sociale, coordinamento in continuità all'anno 2017;
- attività di rendicontazione all'INPS.

Gestione dell'emergenza post-sisma

- A seguito dei danni riportati dal patrimonio di ASP a causa dei gravi eventi sismici del maggio 2012, nell'anno 2017, dovranno proseguire le attività finalizzate alla conclusione dei cantieri ex R. Rossi ed alla rendicontazione alla RER dei finanziamenti per la ricostruzione, come da piano delle opere pubbliche e dei beni culturali;

In particolare nell' anno 2018 ASP dovrà adoperarsi per:

- La predisposizione di gara pubblica, anche tramite convenzione con l'Amministrazione Comunale, per l'affidamento della progettazione dei lavori di ricostruzione dell'edificio "Il Cantinone" di Cortile di Carpi, finanziati in parte con finanziamenti per la ricostruzione dal Piano delle Opere Pubbliche ed in parte con capitale di debito a cui si ricorrerà secondo le modalità previste dalla convenzione di tesoreria o tramite specifica procedura ad evidenza pubblica.

Patrimonio

Secondo quanto previsto dall'art. 5 della Legge 12/2013 della Regione Emilia Romagna, è fatto obbligo per le ASP di redigere, pubblicare ed aggiornare un Piano di gestione, conservazione, valorizzazione e utilizzo del patrimonio. Si prevede che il patrimonio disponibile (non immediatamente destinato alla produzione di servizi istituzionali dell'Ente) sia trasformato in patrimonio attivo, cioè volto alla produzione di servizi alla persona. In particolare:

Casa di Via Molinari

Da quando è cessata la locazione all'Azienda Usl di Modena (che lo gestiva come residenza per suore e infermieri provenienti da altri paesi dell'UE) lo stabile è utilizzato come magazzino .

La ristrutturazione del suddetto immobile potrebbe prevedere la rifunzionalizzazione dell'edificio quale sede di un servizio alla persona (a titolo di esempio un Centro per Donne e Madri in difficoltà) con conseguente trasferimento dell' attuale magazzino presso locali in affitto.

Edificio denominato “Cantinone” a Cortile di Carpi

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

Recentemente è stato confermato il finanziamento di € 1.500.000 dal Piano delle opere pubbliche e dei beni culturali della Regione Emilia Romagna.

L' immobile risulta oggi inutilizzato e rappresenta così patrimonio inattivo che si dovrà necessariamente convertire in “patrimonio attivo e produttivo ” dell' Azienda.

Il *Piano Aziendale per la gestione, conservazione, valorizzazione ed utilizzo* del proprio patrimonio potrebbe prevedere la ristrutturazione e riconversione dell'immobile denominato Il Cantinone sito a Cortile di Carpi per una maggior offerta distrettuale relativa a :

- Servizi residenziali rivolti alla popolazione in condizioni di fragilità (Case famiglia, Comunità alloggio, appartamento protetti, ecc.);
- Servizi residenziali e semiresidenziali rivolti a disabili;
- Locali ad uso commerciale per lo svolgimento di attività rivolte al territorio (es. farmacia, ambulatorio)

Lotti di terreno edificabili di Cortile

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

Secondo quanto prevedrà il Piano di gestione, conservazione, valorizzazione e utilizzo del patrimonio i lotti oggetto di attività commerciale potranno essere alternativamente venduti o ceduti in permuta per garantire la monetizzazione di risorse da impiegare nella produzione di servizi alla persona, eventualmente per la ristrutturazione dello stabile di Via Molinari .

Per il raggiungimento degli obiettivi di cui sopra ASP dovrà adeguare le proprie risorse umane secondo le linee di indirizzo della Giunta dell'Unione delle Terre d'Argine di cui alla delibera n. 15 del 18/02/2015, aggiornate con delibera di Giunta dell'Unione Terre d'Argine n.24 del 07.03.2017, recepite nel seguente Piano annuale e triennale delle assunzioni 2017-2019:

N° POSTI	PROFILO	CATEGORIA	MODALITA' ASSUNZIONE ANNO 2017	MODALITA' ASSUNZIONE ANNO 2018	MODALITA' ASSUNZIONE ANNO 2019	NOTE
1	Referente di Nucleo (RAA) a tempo pieno (36 ore)	C1	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito concorso			
1	Referente di Nucleo (RAA) a part-time (18 ore)	C1	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito concorso			
1	Terapista della Riabilitazione	D1	Assunzione a tempo determinato con lavoro somministrato	Assunzione a tempo determinato con lavoro somministrato	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito concorso o graduatoria concorsuale	
2	Infermiere Professionale	D1	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito concorso o graduatoria concorsuale			
3	Infermiere Professionale	D1	Assunzione a tempo determinato con lavoro somministrato	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito concorso o graduatoria concorsuale		
1	Istruttore Direttivo	D1	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito concorso			
1	Istruttore Amministrativo	C1	Assunzione con contratto di lavoro a tempo indeterminato a seguito concorso o graduatoria concorsuale			
1	Istruttore Amministrativo	C1	Assunzione a tempo determinato con lavoro somministrato	Assunzione a tempo determinato con lavoro somministrato	Assunzione a tempo determinato con lavoro somministrato	Assunzione per progetti temporanei assegnati dall' Unione
1	Assistente Sociale a part-time (18 ore)	D1	Assunzione a tempo determinato con lavoro somministrato	Assunzione a tempo determinato con lavoro somministrato	Assunzione a tempo determinato con lavoro somministrato	Avvio Care Residence Novi

- Si è tenuto conto per il 2018 secondo quanto previsto dal Piano Triennale delle Assunzioni 2017-2019 per quanto avrà impatto sui costi del personale di ruolo e sui costi di personale somministrato.
- Si prevede l'inserimento del personale dipendente (N. 4 OSS in ruolo oltre le relative sostituzioni) dedicato alla gestione del Centro Diurno di prossima riapertura (prevista per il 01/04/2018) oltre il personale dedicato alla gestione del Care Residence (n. 1 manutentore a 10 ore/sett):
- Inoltre nel 2018 è previsto l'assunzione a tempo determinato di una figura di Assistente Sociale da dedicare al progetto sperimentale "Riorganizzazione dei percorsi Socio-Sanitari nel Distretto di Carpi".
- Infine si è tenuto conto del previsto **rinnovo contrattuale relativo al nuovo CCNL** di parte economica nella misura del 1,45%.

3.B) CONSEQUENTE INDIVIDUAZIONE DEI RESPONSABILI DELLE RISORSE ASSEGNATE

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

- Area Amministrativa
- Area Anziani
- Area Disabili

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

Nell'anno 2018, si prevede uno studio volto alla valutazione delle modalità gestionali con cui saranno assegnati e condivisi i budget, definendo la struttura organizzativa-funzionale e le responsabilità di ciascun singolo titolare di Area.

Per l'anno 2018 sono definiti obiettivi specifici per i titolari di "posizione organizzativa" che saranno valutati nel grado di raggiungimento secondo la metodologia di valutazione della performance condivisi il Nucleo di Valutazione.