

Bilancio annuale economico **preventivo 2023**

(delibera dell'Amministratore Unico n.9 del 28.02.2023)

Indice

1) RELAZIONE ILLUSTRATIVA, OBIETTIVI E RISORSE ASSEGNATE	3
PREMESSA E CONTESTO	3
GESTIONE DIRETTA SERVIZI SOCIOSANITARI.....	4
GESTIONE DELLE ATTIVITA' DI SUBCOMMITENZA	6
GESTIONE DELLE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE ISTITUZIONALI	7
GESTIONE DELLE RISORSE UMANE.....	9
I SERVIZI.....	11
2) CONTO ECONOMICO PREVENTIVO	14
3) DOCUMENTO DI BUDGET.....	16
3.A) METODI DI RILEVAZIONE ADOTTATI PER LE PREVISIONI	32
3.B) CONSEQUENTE INDIVIDUAZIONE DEI RESPONSABILI DELLE RISORSE ASSEGNATE	34

1) *RELAZIONE ILLUSTRATIVA, OBIETTIVI E RISORSE ASSEGNATE*

PREMESSA E CONTESTO

Il Bilancio Previsionale 2023 è stato redatto con tempistiche più lunghe rispetto ai precedenti anni in quanto il contesto socio economico attuale e l'entrata in vigore del nuovo contratto di lavoro Funzioni Locali ha comportato non poche rivisitazioni e ripensamenti sulle modalità organizzative dei Servizi e sulla riduzione dei costi : in tale contesto è stato necessario definire strategie di contenimento dei costi correlate a nuove soluzioni gestionali concordate con la committenza Unione Terre d' Argine (UTDA).

L'allentarsi dell' emergenza Covid, la raccolta dei dati di gestione di Servizi inaugurati nel corso dell' anno 2022 e la contemporanea dismissione di altri ha comportato la rivisitazione dei singoli conti di bilancio e una nuova impostazione dei ricavi così come concordato con l' UTDA.

La gestione 2023 di ASP Terre d' Argine sarà caratterizzata da quattro elementi fondamentali:

1. La continuazione del processo di revisione organizzativa degli uffici amministrativi iniziata nel 2022 necessaria per l' attuazione di quanto previsto, in materia di subcommittenza, dal Contratto di servizio tra ASP ed Unione Terre d' Argine e l' azione di stabilizzazione delle risorse amministrative a seguito dimissioni e pensionamenti registrati nell' anno 2021.
2. Il contenimento dei costi di taluni Servizi al fine di compensare, in minima parte, l' aumento dei costi delle forniture di Servizi, dell' utenze (gas ed energia) e degli aumenti contrattuali del personale a seguito nuovo CCNL del 16.11.2022.
3. L' applicazione dei nuovi criteri di determinazione delle tariffe utenti e di una maggiore flessibilità di fruizione dei Servizi sociosanitari accreditati così come da deliberazione n. 23 del 09/11/2022.
4. Gli investimenti (opere e lavori) su immobili di proprietà finanziati in parte con finanziamenti sisma e PNRR e in parte con fondi propri.

GESTIONE DIRETTA SERVIZI SOCIOSANITARI

Il CDA distrettuale dedicato alle demenze De Amicis, vedrà nel corso dell' anno 2023 una riduzione di personale OSS (1 part-time a 18 ore settimanali al posto di un tempo pieno a 36 ore settimanali) per raggiungere l' allineamento dei parametri previsti dall' accreditamento. Il Servizio ha assunto, nel corso della gestione 2022, una connotazione sempre più distrettuale: infatti, ad oggi, su un totale di n. 20 anziani sono presenti n. 16 utenti di Carpi, n. 2 utenti di Soliera e n. 2 di Campogalliano.

Riorganizzazione dei Percorsi Socio-Sanitari – assistente Sociale PUASS: anche per l' anno 2023 prosegue la collaborazione di ASP al progetto mettendo a disposizione, su richiesta, una propria dipendente con il profilo di Assistente Sociale per n. 33 ore settimanali con rimborso della spesa sostenuta dall' Unione Terre d' Argine.

Per la **Casa Residenza Anziani Ten. Marchi** a novembre 2022, in applicazione delle nuove disposizioni in materia di prevenzione dell'infezione da SARS- COVID 19, sono stati ripristinati n. 2 posti letto per cui il Servizio ha raggiunto la piena capacità ricettiva . Contemporaneamente è stato così ridefinito l' organico del personale OSS assegnato al servizio tenuto conto dei parametri previsti dall' accreditamento pur mantenendo, a causa della particolare conformazione dell' edificio ospitante il Servizio, un extra standard minimo (n. 1 OSS) di personale, in parte finanziato dalle quote IRAP assegnate con il FRNA.

I Centri Diurni La Cappuccina e le Radici annessi al **Care Residence Isa Bertolini** di Carpi ed avviati nel giugno 2002 a far tempo dal 1 gennaio 2023 registreranno la piena ricettività prevista (20 + 20 posti) alla quale saranno aggiunte una ricettività per un massimo di presenze giornaliere (4 + 2) riservate degli utenti del Care Residence.

I due Centri Diurni Anziani che hanno le stesse figure di Coordinamento e che condividono parte degli spazi destinati ai servizi Comuni, adotteranno protocolli organizzativi finalizzati all' ottenimento di sinergie tra i due Servizi. In particolare, tenuto conto anche dei nuovi criteri di applicazione delle tariffe previste dall' Unione Terre d'

Argine e, al fine di adottare azioni volte al contenimento dei costi , il servizio vedrà per l'anno 2023 un diminuzione delle risorse di un OSS Part-Time (18 ore settimanali) .

Il Care Residence Isa Bertolini a fine dicembre 2022 ha visto l' assegnazione di tutti gli 11 appartamenti + n. 1 appartamento alla Fondazione Progetto per la Vita e n. 1 alloggio ad utente disabile individuato da Unione Terre d'Argine. Per l'anno 2023 si prevede la piena copertura degli alloggi.

Il Centro Diurno R. Rossi di Novi gestirà n. 10 utenti su posti accreditati + 2 posti per il PUASS , 5 posti per utenti del Care Residence e metterà a disposizione n. 3 posti per utenti privati. In considerazione del fatto che i posti accreditati (10) risultano inferiori al 50% dei posti autorizzati e che si registrano significativi tassi di copertura degli stessi, nel corso dell' annualità 2023 si provvederà a studiare e proporre per la prossima annualità eventuali soluzioni di contenimento dei costi valutando le risorse umane assegnate, tenuto conto comunque che trattasi di Servizio accreditato.

Il Care Residence R. Rossi negli ultimi mesi del 2020 ha visto n. 3 dimissioni di utenti dal Servizio che saranno compensate da n. 3 nuovi ingressi nei primi mesi dell' anno 2023. Anche per l'anno in corso si registrano aumento dei costi energetici così come registrati nell'anno 2022. Ad eccezione del costo del gas, utilizzato solo per alimentare i fornelli delle cucine degli appartamenti, sono stati considerati, in relazione ai costi di preconsuntivo, aumenti del costo dell' energia elettrica a servizio dell'impianto di riscaldamento e raffrescamento.

Il Centro Temporaneo per l' Emergenza Abitativa "Ex Carretti" , a valenza distrettuale, prevede n. 7 posti costantemente occupati nel corso dell' anno 2022 . Per l' anno 2023 è prevista l'attuazione di migliorie degli spazi (locale ed arredi cucina comune) attuati da ASP e finanziati dalla proprietà Comune di Carpi mediante il Fondo Ripristino Beni di Terzi.

GESTIONE DELLE ATTIVITA' DI SUBCOMMITTENZA

In ottemperanza al Contratto di Servizio tra ASP e Unione Terre d'Argine stipulato in data 31.12.2020. e a valere per il quadriennio 2021-2024, tenuto conto di quanto previsto dalla legge Regionale n° 12/2013 in materia di riordino delle forme pubbliche di gestione nel sistema dei servizi sociali e sociosanitari, i servizi e le attività conferite ad ASP e secondo lo Statuto di ASP approvato con determinazione Giunta regionale n° 1352 del 19 settembre 2017, per l'anno 2020, si prevede il duplice ruolo di ASP Terre d'Argine :

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

Si prevede anche per il 2023 la gestione delle seguenti attività in Subcommittenza:

- predisposizione graduatorie di accesso ai servizi sociosanitari;
- contatto utenti per ingresso ed accettazione o rinuncia;
- movimentazione degli utenti da un servizio all'altro dei 4 territori;
- calcolo e comunicazione delle rette utenti dei Servizi Sociosanitari accreditati dell'Unione ai soggetti gestori privati.
- Aggiornamento tariffe dei Contratti di servizio con i soggetti gestori privati di servizi sociosanitari accreditati;
- Elaborazione graduatorie per l'accesso ai servizi secondo regolamento Unione Servizi Sociali;
- Monitoraggio 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;
- Verifica del corretto utilizzo beni immobili e beni mobili di proprietà della Committenza messi a disposizione dei gestori privati 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.

E' inoltre di competenza di ASP TDA la gestione dei seguenti Servizi per conto dell'Unione Terre d'Argine (Subcommittenza):

- **Progetto Home Care Premium:** a luglio 2022 è stata sottoscritta specifica convenzione con INPS – RER per la gestione del progetto fino al 30.06.2025. La Convenzione prevede la gestione dello sportello sociale, il coordinamento del progetto in continuità con l'anno 2022, attività di rendicontazione all'INPS e il monitoraggio complessivo delle prestazioni erogate ad utenti iscritti nel progetto HCP del Distretto di Carpi.

- **Servizio Emergenza Abitativa Temporanea:** a dicembre 2022 è stato assegnato alla Cooperativa Sociale Il Mantello la gestione del Servizio rivolto a nuclei familiari in condizioni di fragilità. Si tratta della ricerca e messa a disposizione di n. 2 appartamenti nel territorio di Carpi e n. 1 posto in convivenza nel territorio di Novi di Modena con supervisione da parte di un educatore.

- **Servizio di Portierato:** nel corso dell'anno 2022 ha continuato ad avere una dimensione distrettuale caratterizzata da prestazioni socio-assistenziali e socio-educative, registrando un incremento di prestazioni sempre più numerose. Al fine di adottare azioni volte al contenimento dei costi, il servizio vedrà per l'anno 2023 una diminuzione delle risorse pari ad un OSS, assestandosi con n. 2 OSS a tempo pieno.

- **Emergenza caldo:** anche per l'annualità 2023 è prevista l'attivazione di un numero verde al quale il cittadino può rivolgersi durante l'emergenza climatica.

GESTIONE DELLE ATTIVITA' AMMINISTRATIVE ISTITUZIONALI

In corso d'anno 2023, si adotteranno gli atti per l'avvio e la gestione di nuove procedure di gara o convenzioni in previsione della scadenza dei seguenti appalti: assicurazioni, manutenzioni , trasporti, energia ed altre di minore entità.

Nel corso dell'anno 2023, si darà pieno corso alle modifiche organizzative dell'Area Amministrativa così come da Revisione del Modello Organizzativo approvato con Deliberazione Amministratore Unico di ASP TDA n. 6 del 09.05. 2022: ciò comporterà la

prosecuzione dell' analisi dei carichi di lavoro del personale assegnato al ciclo Attivo e al ciclo Passivo con la redistribuzione dei compiti e delle procedure amministrative. Sempre in un ottica di contenimento dei costi per l'anno 2023 non sarà ricoperto il posto vacante di Istruttore Direttivo (Cat. D).

Per l' anno 2023 le azioni amministrative saranno maggiormente indirizzate e concentrate:

- All'applicazione del CCNL siglato in data 16.11.2022 e alla definizione e sottoscrizione del Contratto Decentrato Integrativo;
- Implementazione del Controllo di Gestione per i nuovi Servizi attivati a metà 2022 o a fine d'anno corrente;
- Applicazione nuove tariffe come da deliberazione UTDA n. 23 del 09/11/2022.
- All' indizione di procedure per l'affidamento di progettazioni e gare lavori relative a:
 - Ristrutturazione porzione di fabbricato ad uso residenziale sito in via G. Molinari n.33 – Carpi (MO) – Immobile di proprietà di ASP Terre d'Argine. Progetto finanziato con PNRR progetto MC5C2 - MISSIONE5 "INCLUSIONE E COESIONE", COMPONENTE 2 "INFRASTRUTTURE SOCIALI, FAMIGLIE, COMUNITÀ E TERZO SETTORE" SOTTOCOMPONENTE 1 "SERVIZI SOCIALI, DISABILITÀ E MARGINALITÀ SOCIALE" per la parte di Miglioramento Energetico e finanziato con fondi propri di ASP Terre d'Argine per l'Intervento Strutturale;
 - Il Cantinone, Carpi (MO) - Progetto RER n.7.518 – Progettazione definitiva-Esecutiva
 - Lavori di Manutenzione Straordinaria presso CRA T. Marchi: rifacimento bagni assistiti e ambulatori quali infermeria e studio medico).

Attività Commerciale

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

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

GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

Entro il 31 Marzo 2023 sarà approvato il PIAO (Piano Integrato Organizzativo Aziendale) il quale contiene, tra l' altro, la sezione Fabbisogno Annuale e Triennale del Personale periodo 2023-2025 e il Piano di Formazione del Personale.

Per quanto concerne la valutazione del Fabbisogno di Personale Annuale e Triennale si è proceduto con la verifica dei posti occupati/vacanti in dotazione organica e con un aggiornamento della programmazione occupazionale da realizzarsi nel biennio 2023-2024. Tale programmazione deriva da un'analisi dei fabbisogni di personale funzionale all'assetto dei servizi alla persona che ASP Terre d'Argine è chiamata a gestire: in particolare si fa riferimento al fabbisogno di personale individuato dai Contratti di Servizio per i servizi accreditati, i quali definiscono livelli quali-quantitativi dei servizi, e dal fabbisogno di personale per i servizi non accreditati conferiti ad ASP, nonché delle attività di Sub-committenza di cui al 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 ATTIVITA'DI SUBCOMMITTENZA IN MATERIA DI SERVIZI SOCIO-ASSISTENZIALI E SOCIO-SANITARI. Prot.67152 del 31.12.2020 in scadenza il 31.12.2024.

PROGRAMMAZIONE OCCUPAZIONALE

Con deliberazione dell' A.U. n. 5 del 07.02.2023 è stata approvata la seguente programmazione occupazionale 2023-2025 da realizzarsi nell'arco del triennio 2023-2025 a copertura di posti vacanti, necessari per il corretto funzionamento dei servizi gestiti, precisando che l'analisi dei fabbisogni di personale è stata effettuata partendo dall'assetto dei servizi alla persona che ASP Terre d'Argine è chiamata a gestire come risultanti in particolare dai contratti di servizio per i servizi accreditati, che definiscono i livelli quali-quantitativi dei servizi e delle funzioni gestiti da ASP Terre d'Argine e per i quali occorre prevedere il relativo fabbisogno di personale:

PROFILO	CATEGORIA GIURIDICA	TIPOLOGIA	POSTI DA RICOPRIRE	PROCEDURA
Manutentore	B3/B3	tempo PIENO	1	Concorso pubblico previo espletamento procedure di mobilità di cui artt.30 e 34 bis del D.lgs. n.165/2001 ovvero utilizzo graduatorie di altri Enti previo accordo ove consentito dalla normativa al tempo vigente
Istruttore Direttivo Contabile	D/D1	tempo PIENO		Assunzione a tempo determinato in quanto è stato espletato idoneo concorso in data 18.03.2022 e non sussistono ad oggi graduatorie cui attingere
Istruttore Direttivo – addetto alle Risorse Umane	D/D1	tempo PIENO	1	Concorso pubblico previo espletamento procedure di mobilità di cui artt.30 e 34 bis del D.lgs. n.165/2001

Precisando che:

- il costo relativo all'assunzione in ruolo del personale di cui alla tabella precedente, previsto nel bilancio di previsione 2023 in parte previsto nei bilanci di previsione degli anni 2024 e 2025, sarà accompagnato da una corrispondente riduzione della spesa del personale assunto a tempo determinato;
- nel complessivo e conseguente dimensionamento della dotazione organica, si prevede il pieno impiego delle unità ivi indicate, in modo che non emergano esuberanti o eccedenze di personale di cui al comma 1, art.33, del D.lgs. n.165/2001 e ss.mm.ii., in quanto tutto il personale viene impiegato pienamente nella produzione dei servizi e nella realizzazione degli obiettivi aziendali e che, oltre al fabbisogno stabile come sopra determinato, sono annualmente previste le necessità di sostituzione di personale assente;

FORMAZIONE DEL PERSONALE

Per quanto concerne il Fabbisogno Formativo che include la formazione obbligatoria e non obbligatoria del personale dipendente con deliberazione dell' A.U. n. 7 del 22.02.2023 si è ottemperato, con riferimento all' annualità 2023, con la predisposizione di diversi moduli, previa verifica del fabbisogno formativo, coinvolgendo gli stessi dipendenti, agli obblighi in materia di formazione obbligatoria del personale dipendente e continuerà

l'impegno rivolto alla valutazione permanente di tutto il personale anche con aggiornamenti, concordati tra le parti, degli strumenti di valutazione predisposti ad hoc.

I SERVIZI

Anche per l'anno 2023 si distinguono i servizi a gestione diretta dai servizi in subcommittenza.

Si rappresenta di seguito l'elenco dei servizi da erogare nell'anno 2023 e la forma di gestione degli stessi:

❖ ANZIANI

➤ RESIDENZIALI

▪ GESTIONE DIRETTA

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

▪ SUBCOMMITTENZA

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

➤ SEMIRESIDENZIALI

▪ GESTIONE DIRETTA

- CENTRO DIURNO LE RADICI
- CENTRO DIURNO LA CAPPUCCINA
- CENTRO DIURNO DE AMICIS

- CENTRO DIURNO R. ROSSI

- SUBCOMMITTENZA

- CENTRO DIURNO S.PERTINI

➤ **SERVIZI DOMICILIARI**

- GESTIONE - DIRETTA

- SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE – NOVI

- SUBCOMMITTENZA

- SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE – CARPI, SOLIERA e CAMPOGALLIANO

➤ **SERVIZI A SUPPORTO DELLA DOMICILARITA'**

- GESTIONE - DIRETTA

- SERVIZIO PASTI A DOMICILIO – NOVI
- SERVIZIO DI TELESOCCORSO- DISTRETTUALE
- PORTIERATO SOCIOASSISTENZIALE – DISTRETTUALE
- HOME CARE PREMIUM - DISTRETTUALE

- SUBCOMMITTENZA

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

❖ **DISABILI**

➤ **RESIDENZIALI**

- SUBCOMMITTENZA

- CENTRO SOCIO RIABILITATIVO RESIDENZIALE PER DISABILI L' ABBRACCIO
- POSTI RESIDENZIALI DISABILI EXTRA DISTRETTUALI
- CENTRO SOCIO RIABILITATIVO RESIDENZIALE PER DISABILI S. ERMANNO

➤ ***SEMIRESIDENZIALI***

▪ SUBCOMMITTENZA

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

SERVIZI NON SOGGETTI AD ACCREDITAMENTO

- ◆ PROGETTO MATEMAGICA (CARPI, NOVI e SOLIERA)

❖ **ADULTI**

▪ GESTIONE DIRETTA

- CENTRO RESIDENZIALE TEMPORANEO PER FRAGILI "EX-CARRETTI"
- PUASS – "RIORGANIZZAZIONE DEI PERCORSI SOCIO-SANITARI NEL DISTRETTO DI CARPI"

2) CONTO ECONOMICO PREVENTIVO

CONTO ECONOMICO	BUDGET 2023	Budget 2022	DELTA	DELTA %
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	6.940.658	5.994.942	945.716	15,78%
RICAVI DA ATT. PER SERV. ALLA PERSONA	4.648.958	4.062.738	586.220	14,43%
RETTE	2.688.215	2.256.095	432.120	19,15%
Oneri a rilievo sanitario	1.682.000	1.478.271	203.729	13,78%
Concorsi rimborsi e recuperi da att.	278.743	328.371	-49.628	-15,11%
Altri ricavi	0	0	0	0
COSTI CAPITALIZZATI	302.241	202.313	99.928	49,39%
Incrementi di imm. per lavori inter.	0	0	0	0
Quota per utilizzo contr. in c/cap.	302.241	202.313	99.928	49,39%
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0	0	0	0
Variazione delle rimanenze	0	0	0	0
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	469.325	435.727	33.598	7,71%
Da utilizzo del patrimonio immobiliare	428.000	391.513	36.487	9,32%
Concorsi rimborsi e rec. x att. div.	41.325	44.214	-2.889	-6,53%
Sopravvenienze att. ed insus. del pas	0	0	0	0
Ricavi da attività commerciale	0	0	0	0
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	1.520.134	1.294.164	225.970	17,46%
Contributi dalla Regione	58.889	0	58.889	0
Contributi dalla Provincia	0	0	0	0
Contributi dai Comuni dell'ambito distr.	1.422.315	1.264.164	158.151	12,51%
Contributi da Azienda Sanitaria	0	0	0	0
Contributi dallo Stato e da altri Enti	0	30.000	-30.000	-100,00%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	6.750.909	5.804.268	946.641	16,31%
ACQUISTI BENI	160.162	145.399	14.763	10,15%
Beni socio - sanitari	134.162	115.752	18.410	15,90%
Beni tecnico - economici	26.000	29.646	-3.646	-12,30%
ACQUISTI DI SERVIZI	2.781.219	2.106.570	674.649	32,03%
Per gest. attività socio-san.	1.070.634	887.133	183.501	20,68%
Servizi esternalizzati	828.969	679.223	149.746	22,05%
Trasporti	87.220	94.827	-7.607	-8,02%
Consulenze socio sanitarie e ass.	12.400	7.867	4.533	57,62%
Altre consulenze	120.947	70.942	50.005	70,49%
Lavoro inter. e altre forme di coll.	19.620	15.053	4.567	30,34%
Utenze	423.800	150.381	273.419	181,82%
Manutenzioni e riparazioni ordinarie	83.971	91.386	-7.415	-8,11%
Costi per organi istituzionali	20.880	24.066	-3.186	-13,24%
Assicurazioni	58.783	33.808	24.975	73,88%
Altri servizi	53.995	51.884	2.111	4,07%
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	50.914	57.029	-6.115	-10,72%
Affitti	36.563	25.021	11.542	46,13%
Service	14.351	32.008	-17.657	-55,16%

PER IL PERSONALE	3.261.267	3.108.294	152.973	4,92%
Salari e Stipendi	2.016.101	1.981.475	34.626	1,75%
Oneri sociali	565.165	489.530	75.636	15,45%
TFR	0	0	0	0
Altri costi	680.000	637.289	42.711	6,70%
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	340.675	243.956	96.719	39,65%
Ammortamenti delle imm. immateriali	22.856	20.918	1.938	9,26%
Ammortamenti delle imm. materiali	317.819	223.038	94.781	42,50%
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0	0	0	0
Variaz. rim. dei beni socio-sanit.	0	0	0	0
Variaz. rim. dei beni tecnico-econ.	0	0	0	0
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	60.000	59.156	844	1,43%
Accantonamenti ai fondi rischi	60.000	59.156	844	1,43%
ALTRI ACCANTONAMENTI	40.000	34.314	5.686	16,57%
Altri accantonamenti	40.000	34.314	5.686	16,57%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	56.672	49.551	7.121	14,37%
Imposte non sul reddito	18.557	18.556	1	0,01%
Oneri diversi di gestione	38.115	30.995	7.120	22,97%
Sopravvenienze passive ed insuss.	0	0	0	0
DIFF. VALORE E COSTI DI PRODUZIONE (A - B)	189.749	190.674	-925	-0,49%
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	0	0	0	0
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	0	0	0	0
In società partecipate	0	0	0	0
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0	0	0	0
Interessi att. su titoli dell'attivo	0	0	0	0
Interessi attivi bancari e post.	0	0	0	0
Proventi finanziari diversi	0	0	0	0
INTERESSI PAS. ED ALTRI ONERI FIN.	0	0	0	0
Interessi passivi su mutui	0	0	0	0
Interessi passivi bancari	0	0	0	0
Interessi passivi vs fornitori	0	0	0	0
Interessi passivi su depositi cauzionali	0	0	0	0
RIVALUTAZIONI	0	0	0	0
Di partecipazioni	0	0	0	0
Di valori mobiliari	0	0	0	0
SVALUTAZIONI	0	0	0	0
Di partecipazioni	0	0	0	0
Di valori mobiliari	0	0	0	0
Di altri valori mobiliari	0	0	0	0
IMPOSTE SUL REDDITO	189.750	184.468	5.282	2,86%
IRAP	186.226	180.944	5.282	2,92%
IRES	3.524	3.524	0	0,00%
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	0	0	0	0

3) DOCUMENTO DI BUDGET

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

PIANO DEI CONTI	TOTALE CDA
RETTE QUOTA UTENTE	1.747.067
RETTE QUOTA UTDA	480.000
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	461.148
ONERI A RILIEVO SANITARIO	1.682.000
ALTRI RICAVI	1.050.309
CONTRIBUTI REGIONALI	58.889
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	1.422.316
COSTO SERVIZIO	- 6.940.659
<i>ACQUISTI BENI</i>	<i>- 160.162</i>
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	<i>- 2.781.219</i>
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	<i>- 50.914</i>
<i>PER IL PERSONALE</i>	<i>- 3.261.267</i>
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	<i>- 340.675</i>
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	<i>-</i>
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	<i>- 60.000</i>
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	<i>- 40.000</i>
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	<i>- 56.672</i>
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	<i>-</i>
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	<i>- 189.750</i>

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

Comune di Carpi

Conto	TOTALE CARPI	10-10-10-10 CARPI-ANZIANI-CASA PROTETTA-TEN. MARCHI	10-10-10-20 CARPI-ANZIANI-CASA PROTETTA-IL CARPINE	10-10-10-30 CARPI-ANZIANI-CASA PROTETTA-IL QUADRIFOGLIO	10-10-10-40 CARPI-ANZIANI-CASA PROTETTA-C.P.CONV.LE ROBINIE	10-10-10-70 CARPI-ANZIANI-CASA PROTETTA-CRA FOCHERINI CARPI
RETTE QUOTA UTENTE	1.457.716	-	-	-	-	-
RETTE QUOTA UTDA	323.768	-	-	-	-	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	329.590	-	50.637	61.632	-	3.068
ONERI A RILIEVO SANITARIO	1.489.728	-	-	-	-	-
ALTRI RICAVI	752.607	112	113.212	150.607	7	-
CONTRIBUTI REGIONALI	47.926	1.128	791	1.508	75	-
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	922.956	124.443	- 24.154	20.295	8.875	-
COSTO SERVIZIO	- 5.350.725	- 125.684	- 140.486	- 234.042	- 8.958	- 3.068
<i>ACQUISTI BENI</i>	- 142.764	- 1.228	- 861	- 1.642	- 82	-
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 2.066.020	- 32.847	- 75.343	- 108.590	- 2.786	- 3.068
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	- 36.937	- 3.661	- 2.567	- 4.893	- 243	-
<i>PER IL PERSONALE</i>	- 2.609.587	- 80.428	- 56.395	- 107.499	- 5.347	-
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	- 211.604	- 2.509	- 1.759	- 4.672	- 167	-
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	- 52.706	-	-	-	-	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	- 29.071	-	-	-	-	-
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 48.098	- 340	- 285	- 502	- 23	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	- 153.939	- 4.671	- 3.275	- 6.243	- 311	-

Conto	10-10-10-80 CARPI-ANZIANI- CASA PROTETTA- S.PERTINI CARPI	10-10-10-90 CARPI-ANZIANI- CASA PROTETTA- CORTENOVA CARPI	10-10-11-00 CARPI-ANZIANI- SEDE TEN. MARCHI	10-10-13-00 CARPI-ANZIANI- CARE RESIDENCE ISA BERTOLINI	10-10-20-30 CARPI-ANZIANI- CENTRO DIURNO- DE AMICIS	10-10-20-50 CARPI-ANZIANI- CENTRO DIURNO- LA CAPPUCCINA
RETTE QUOTA UTENTE	-	-	1.008.025	111.176	101.690	125.703
RETTE QUOTA UTDA	-	-	-	-	-	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	7.818	24.197	71.940	-	4.000	28.764
ONERI A RILIEVO SANITARIO	-	-	1.100.747	-	175.993	115.230
ALTRI RICAVI	48	-	441.114	240	866	2.258
CONTRIBUTI REGIONALI	-	-	28.499	518	5.780	4.702
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	-	-	116.583	- 3	85.929	143.647
COSTO SERVIZIO	- 7.866	- 24.197	- 2.766.909	- 111.932	- 374.259	- 420.303
<i>ACQUISTI BENI</i>	-	-	- 110.114	- 2.181	- 6.862	- 9.522
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 7.818	- 24.197	- 755.795	- 96.626	- 80.458	- 129.711
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-	-	- 15.107	- 1.317	- 2.076	- 2.376
<i>PER IL PERSONALE</i>	-	-	- 1.514.351	- 7.607	- 261.278	- 256.878
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	-	-	- 191.823	- 195	- 2.598	- 2.907
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	-	-	- 43.606	- 3.000	- 1.600	- 2.000
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-	-	- 29.071	-	-	-
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 48	-	- 18.387	- 1.007	- 3.504	- 1.929
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	-	-	- 88.656	-	- 15.883	- 14.979

Conto	10-10-20-60 CARPI-ANZIANI-CENTRO DIURNO-LE RADICI	10-10-40-10 CARPI-ANZIANI-SERV. DOMICILIARE-ADI	10-10-40-20 CARPI-ANZIANI-SERV. DOMICILIARE-PASTI DOMICILIARI	10-10-40-30 CARPI-ANZIANI-SERV. DOMICILIARE-TELESOCCORSO	10-10-70-01 CARPI-ANZIANI-ALTRI SERVIZI-PORTIERATO CARPI	10-10-70-50 CARPI-ANZIANI-ALTRI SERVIZI-EX CARRETTI CARPI
RETTE QUOTA UTENTE	104.113	-	-	7.008	-	-
RETTE QUOTA UTDA	-	-	-	-	-	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	14.484	22.007	-	-	-	-
ONERI A RILIEVO SANITARIO	97.087	-	-	672	-	-
ALTRI RICAVI	1.945	3	-	216	-	426
CONTRIBUTI REGIONALI	3.327	33	-	-	894	223
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	165.590	78.931	2.488	2.021	51.773	26.989
COSTO SERVIZIO	- 386.546	- 100.975	- 2.488	- 9.917	- 52.666	- 27.639
<i>ACQUISTI BENI</i>	- 7.554	- 36	-	-	- 2.384	- 296
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 123.176	- 98.246	- 2.488	- 8.243	- 16	- 11.031
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	- 2.226	- 108	-	-	- 2.023	- 340
<i>PER IL PERSONALE</i>	- 233.387	- 2.364	-	- 958	- 44.821	- 14.024
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	- 2.347	- 74	-	- 0	- 38	- 531
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	- 2.000	-	-	- 500	-	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 1.624	- 10	-	- 216	-	- 973
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	- 14.232	- 137	-	-	- 3.384	- 444

Conto	10-10-70-60 CARPI-ANZIANI- ALTRI SERVIZI- PUAS CARPI	10-10-70-70 CARPI-ANZIANI- ALTRI SERVIZI- EMERGENZA ABITATIVA CARPI	10-20-01-01 CARPI-DISABILI- RESIDENZIALI- L'ABBRACCIO	10-20-01-03 CARPI-DISABILI- RESIDENZIALI- CRD SANT'ERMANN CAR	10-20-01-48 CARPI-DISABILI- RESIDENZIALI- FUORI DISTRETTO	10-20-02-01 CARPI-DISABILI- ADI-ADI SOCIO- EDUCATIVA	
RETTE QUOTA UTENTE	-	-	-	-	-	-	
RETTE QUOTA UTDA	-	-	114.450	11.966	5.171	-	
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	-	-	11.291	9.929	5.905	-	
ONERI A RILIEVO SANITARIO	-	-	-	-	-	-	
ALTRI RICAVI	-	-	26.152	48	48	-	
CONTRIBUTI REGIONALI	447	-	-	-	-	-	
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	25.092	-	-	346	5.823	3.121	37.139
COSTO SERVIZIO	- 25.539	- 26.433	- 151.548	- 27.765	- 14.245	- 37.139	
<i>ACQUISTI BENI</i>	-	-	-	-	-	-	
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	-	- 26.433	- 150.101	- 27.717	- 14.197	- 37.139	
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-	-	-	-	-	-	
<i>PER IL PERSONALE</i>	- 24.250	-	-	-	-	-	
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	- 18	-	- 1.399	-	-	-	
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-	
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	-	-	-	-	-	-	
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-	-	-	-	-	-	
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	-	-	- 48	- 48	- 48	-	
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-	-	-	-	
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	- 1.270	-	-	-	-	-	

Conto	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	65-00-00-00 GEST.PATR. INATTIVO	90-01-00-00 ATT. COMMERCIALE-OPERAZIONE CORTILE
RETTE QUOTA UTENTE	-	-	-	-	-	-
RETTE QUOTA UTDA	-	95.672	62.850	33.659	-	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	-	6.815	5.533	1.570	-	-
ONERI A RILIEVO SANITARIO	-	-	-	-	-	-
ALTRI RICAVI	-	8.928	48	2.434	3.893	-
CONTRIBUTI REGIONALI	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	9.047	6.903	14.018	2.913	-	334
COSTO SERVIZIO	-	9.047	-	82.449	-	40.576
<i>ACQUISTI BENI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	-	9.047	-	117.836	-	82.401
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>PER IL PERSONALE</i>	-	-	-	-	-	-
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	-	-	410	-	-	94
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	-	-	72	-	48	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	-	-	-	-	-	-
						454

Comune di Novi

Conto	TOTALE NOVI	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	20-10-10-95 NOVI-ANZIANI- CASA PROTETTA- CORTENOVA NOVI	20-10-13-00 NOVI-ANZIANI- CARE RESIDENCE
RETTE QUOTA UTENTE	262.927	32.228	-	-	-	105.354
RETTE QUOTA UTDA	50.121	-	-	-	-	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	66.886	1.140	1.266	780	39.202	-
ONERI A RILIEVO SANITARIO	148.022	35.193	-	-	-	-
ALTRI RICAVI	130.363	7.046	2.830	1.905	-	93.341
CONTRIBUTI REGIONALI	7.580	527	-	-	-	-
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	366.412	17.473	-	2.775	-	1.838
COSTO SERVIZIO	- 1.036.916	- 93.607	- 1.321	- 847	- 39.202	- 198.662
<i>ACQUISTI BENI</i>	- 13.340	- 3.604	-	-	-	- 16
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 391.513	- 26.224	- 1.320	- 830	- 39.202	- 61.389
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	- 7.979	- 703	-	-	-	- 507
<i>PER IL PERSONALE</i>	- 454.975	- 53.763	-	-	-	- 29.675
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	- 120.713	- 3.207	-	- 17	-	- 92.790
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	- 6.894	- 1.394	-	-	-	- 3.000
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	- 10.929	- 929	-	-	-	- 8.341
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 6.346	- 638	- 1	- 1	-	- 2.944
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	- 24.227	- 3.145	-	-	-	-

Conto	20-10-20-10 NOVI-ANZIANI- CENTRO DIURNO- ROBERTO ROSSI	20-10-40-10 NOVI-ANZIANI- DOMICILIARI- PASTI DOMICILIARI	20-10-40-20 NOVI-ANZIANI- SERV. DOMICILIARI-ADI	20-10-40-30 NOVI-ANZIANI- SERV. DOMICILIARI- TELESOCCORSO	20-10-40-60 NOVI-ANZIANI- SERV. DOMICILIARI- PORTIERATO NOVI	20-10-40-70 NOVI-ANZIANI- SERV. DOMICILIARI- PUAS NOVI
RETTE QUOTA UTENTE	64.973	42.212	18.161	-	-	-
RETTE QUOTA UTDA	-	-	-	-	-	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	4.016	565	2.234	-	-	-
ONERI A RILIEVO SANITARIO	49.469	3.360	60.000	-	-	-
ALTRI RICAVI	22.868	648	1.435	-	-	-
CONTRIBUTI REGIONALI	4.366	-	2.415	-	156	78
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	255.231	6.644	57.127	1.415	9.020	4.372
COSTO SERVIZIO	- 400.923	- 53.429	- 141.372	- 1.415	- 9.176	- 4.450
<i>ACQUISTI BENI</i>	- 6.128	-	- 3.125	-	- 415	-
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 116.058	- 48.810	- 7.808	- 467	- 3	-
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	- 2.851	-	- 3.505	-	- 353	-
<i>PER IL PERSONALE</i>	- 236.007	- 3.470	- 116.634	- 948	- 7.809	- 4.225
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	- 23.045	- 0	- 1.552	- 0	- 7	- 3
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	- 1.000	- 500	- 1.000	-	-	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	- 1.572	-	- 87	-	-	-
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 1.185	- 648	- 544	-	-	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	- 13.076	-	- 7.117	-	- 590	- 221

Conto	20-20-01-01 NOVI-DISABILI- RESIDENZIALI- L'ABBRACCIO	20-20-01-03 NOVI-DISABILI- RESIDENZIALI- CRD SANT'ERMANNNO NOV	20-20-48-01 NOVI-DISABILI- SEMI- RESIDENZIALI- BELCHITE	20-20-48-48 NOVI-DISABILI- SEMI- RESIDENZIALI- EMMANUEL	20-90-00-00 NOVI-EX CARRETTI NOVI	20-95-00-00 NOVI-Emergenza Abitativa Novi
RETTE QUOTA UTENTE	-	-	-	-	-	-
RETTE QUOTA UTDA	29.742	12.170	6.257	1.953	-	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	14.428	2.776	446	32	-	-
ONERI A RILIEVO SANITARIO	-	-	-	-	-	-
ALTRI RICAVI	48	48	72	48	74	-
CONTRIBUTI REGIONALI	-	-	-	-	39	-
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	10.634	3.533	606	300	4.702	-
COSTO SERVIZIO	- 54.852	- 18.527	- 7.381	- 2.333	- 4.815	- 4.605
<i>ACQUISTI BENI</i>	-	-	-	-	- 52	-
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 54.804	- 18.479	- 7.309	- 2.285	- 1.922	- 4.605
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-	-	-	-	- 59	-
<i>PER IL PERSONALE</i>	-	-	-	-	- 2.443	-
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	-	-	-	-	- 93	-
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 48	- 48	- 72	- 48	- 169	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	-	-	-	-	- 77	-

Comune di Soliera

Conto	TOTALE SOLIERA	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
RETTE QUOTA UTENTE	25.423	-	-	25.423	-	-
RETTE QUOTA UTDA	73.730	-	-	-	-	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	36.331	16.802	1.809	1.000	1.171	-
ONERI A RILIEVO SANITARIO	44.154	-	-	44.154	-	-
ALTRI RICAVI	84.848	83.480	923	96	51	-
CONTRIBUTI REGIONALI	2.639	806	185	1.316	33	-
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	86.870	9.313	20.761	6.732	7.698	6.327
COSTO SERVIZIO	- 359.043	- 110.401	- 23.677	- 78.720	- 8.953	- 6.327
<i>ACQUISTI BENI</i>	- 3.143	- 878	- 201	- 1.516	- 36	-
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 190.093	- 41.813	- 7.571	- 16.512	- 6.176	- 6.327
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	- 3.874	- 2.616	- 599	- 100	- 108	-
<i>PER IL PERSONALE</i>	- 145.744	- 57.464	- 13.170	- 55.925	- 2.364	-
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	- 5.455	- 4.001	- 1.267	-	- 74	-
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	- 400	-	-	- 400	-	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 1.685	- 291	- 104	- 831	- 58	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	- 8.650	- 3.337	- 765	- 3.436	- 137	-

Conto	30-01-21-30 SOLIERA- ANZIANI-SERV. DOMICILIARI- TELESOCCORSO			30-01-21-50 SOLIERA- ANZIANI-SERV. DOMICILIARI- PORTIERATO SOLIERA		30-01-21-60 SOLIERA- ANZIANI-SERV. DOMICILIARI- PUAS SOLIERA		30-20-01-03 SOLIERA- DISABILI- RESIDENZIALI- CRD SANT'ERMANN SOL			30-20-48-01 SOLIERA- DISABILI-SEMI- RESIDENZIALI- BELCHITE	
RETTE QUOTA UTENTE	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
RETTE QUOTA UTDA	-	-	-	-	-	-	20.922	5.973	14.679			
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	-	-	-	-	-	-	9.619	2.812	570			
ONERI A RILIEVO SANITARIO	-	-	-	-	-	-	-	-	-			
ALTRI RICAVI	-	-	-	-	-	-	48	48	72			
CONTRIBUTI REGIONALI	-	-	171	-	85	-	-	-	-			
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	948	9.889	4.793	7.282	2.104	1.383						
COSTO SERVIZIO	- 948	- 10.060	- 4.878	- 37.870	- 10.936	- 16.703						
<i>ACQUISTI BENI</i>	-	-	455	-	-	-						
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	-	-	3	-	-	37.822	-	10.888	-	16.631		
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-	-	386	-	-	-						
<i>PER IL PERSONALE</i>	- 948	- 8.562	- 4.632	-	-	-						
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	- 0	- 7	- 4	-	-	-						
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-						
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	-	-	-	-	-	-						
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-	-	-	-	-	-						
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	-	-	-	-	48	-	48	-	72			
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-	-	-	-						
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	-	-	646	-	243	-						

Conto	30-20-48-48 SOLIERA- DISABILI-SEMI- RESIDENZIALI- EMMANUEL	30-30-01-01 SOLIERA-ADULTI- RESIDENZIALI-EX CARRETTI SOLIERA	30-90-00-00 SOLIERA- Emergenza Abitativa Soliera
RETTE QUOTA UTENTE	-	-	-
RETTE QUOTA UTDA	32.156	-	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	2.550	-	-
ONERI A RILIEVO SANITARIO	-	-	-
ALTRI RICAVI	48	81	-
CONTRIBUTI REGIONALI	-	43	-
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	4.486	5.155	-
COSTO SERVIZIO	- 39.240	- 5.279	- 5.049,22
<i>ACQUISTI BENI</i>	-	- 57	-
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 39.192	- 2.107	- 5.049,22
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-	- 65	-
<i>PER IL PERSONALE</i>	-	- 2.679	-
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	-	- 101	-
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	-	-	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-	-	-
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 48	- 186	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	-	- 85	-

Comune di Campogalliano

Conto	TOTALE CAMPOGALLIANO	40-20-01-03 CAMPOGALLIANO- DISABILI- RESIDENZIALI-CRD SANT'ERMANNO CAM	40-20-48-48 CAMPOGALLIANO- DISABILI-SEMI- RESIDENZIALI- EMMANUEL	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
RETTE QUOTA UTENTE	1.001	-	-	-	-	-
RETTE QUOTA UTDA	32.381	6.424	25.958	-	-	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	28.341	3.330	1.598	21.470	828	1.115
ONERI A RILIEVO SANITARIO	96	-	-	-	-	-
ALTRI RICAVI	42.491	48	48	41.774	500	51
CONTRIBUTI REGIONALI	745	-	-	432	111	33
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	46.077	2.377	2.271	7.942	12.510	7.688
COSTO SERVIZIO	- 153.975	- 12.178	- 29.875	- 71.617	- 13.949	- 8.887
<i>ACQUISTI BENI</i>	- 916	-	-	- 470	- 121	- 36
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 93.594	- 12.130	- 29.827	- 34.915	- 4.300	- 6.111
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	- 2.124	-	-	- 1.401	- 361	- 108
<i>PER IL PERSONALE</i>	- 50.961	-	-	- 30.787	- 7.936	- 2.364
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	- 2.903	-	-	- 2.078	- 689	- 74
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 542	- 48	- 48	- 178	- 82	- 58
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	- 2.934	-	-	- 1.788	- 461	- 137

Conto	40-61-21-11 CAMPOGALLIANO- ANZIANI-SERV. DOMICILIARI- PASTI DOMICILIARI	40-61-21-30 CAMPOGALLIANO- ANZIANI-SERV. DOMICILIARI- TELESOCOCCORSO	40-61-21-50 CAMPOGALLIANO- ANZIANI-SERV. DOMICILIARI- PORTIERATO CAMPO	40-61-21-60 CAMPOGALLIANO- ANZIANI-SERV. DOMICILIARI- PUAS CAMPO	40-70-00-00 CAMPOGALLIANO- EX CARRETTI CAMPO	40-90-00-00 CAMPOGALLIANO- Emergenza Abitativa Campo
RETTE QUOTA UTENTE	-	1.001	-	-	-	-
RETTE QUOTA UTDA	-	-	-	-	-	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	-	-	-	-	-	-
ONERI A RILIEVO SANITARIO	-	96	-	-	-	-
ALTRI RICAVI	-	24	-	-	46	-
CONTRIBUTI REGIONALI	-	-	96	48	24	-
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	1.260	865	5.566	2.698	2.902	-
COSTO SERVIZIO	- 1.260	- 1.986	- 5.662	- 2.746	- 2.971	- 2.842
<i>ACQUISTI BENI</i>	-	-	- 256	-	- 32	-
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 1.260	- 1.021	- 2	-	- 1.186	- 2.842
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-	-	- 218	-	- 37	-
<i>PER IL PERSONALE</i>	-	- 941	- 4.819	- 2.607	- 1.508	-
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	-	- 0	- 4	- 2	- 57	-
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	-	- 24	-	-	- 105	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-	-	-	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	-	-	- 364	- 137	- 48	-

Centri di costo distrettuali

Conto	75-00-00-00 PROGETTO HOME CARE PREMIUM
RETTE QUOTA UTENTE	-
RETTE QUOTA UTDA	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	-
ONERI A RILIEVO SANITARIO	-
ALTRI RICAVI	40.000
CONTRIBUTI REGIONALI	-
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	-
COSTO SERVIZIO	- 40.000
<i>ACQUISTI BENI</i>	-
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 40.000
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	-
<i>PER IL PERSONALE</i>	-
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	-
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	-

Centri di costo: GESTIONE ENTE

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

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

Per l'anno 2023 sono elencate come di seguito:

PIANO DEI CONTI	70-00-00-00 GESTIONE ENTE	71-00-00-00 SUBCOMMITTENZA
RETTE QUOTA UTENTE	-	-
RETTE QUOTA UTDA	-	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	-	-
ONERI A RILIEVO SANITARIO	0	0
ALTRI RICAVI	785	-
CONTRIBUTI REGIONALI	7.896	-
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	673.542	192.213
COSTO SERVIZIO	- 682.223	- 192.213
<i>ACQUISTI BENI</i>	- 8.597	-
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 224.171	- 847
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	- 25.505	-
<i>PER IL PERSONALE</i>	- 383.090	- 179.735
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	- 17.424	-
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	-	-
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	-	-
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	-	-
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	- 2.380	-
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	-	-
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	- 21.056	- 11.631

3.A) METODI DI RILEVAZIONE ADOTTATI PER LE PREVISIONI

Il presente documento è stato formulato in base ai dati di preconsuntivo relativi al periodo gennaio – novembre 2022, variati, integrati e rettificati secondo i criteri di seguito rappresentati.

In fase di elaborazione della previsione si è riscontrata ancora una carenza informativa importante relativamente ai costi della calmierazione rette del Servizio di ADI accreditato a soggetti privato per cui si è proceduto a valorizzare i conti con metodo proiezionale con riferimento alle sole mensilità disponibili.

In particolare :

- Si considerano le quote di partecipazione determinate dalla vigente convenzione tra i Comuni dell'Unione al fine di ripartizione delle componenti di costi indiretti;
- Per la stima dei ricavi da servizi alla persona si è tenuto conto del nuovo sistema tariffario adottato dall'Unione Terre d'Argine che entrerà in vigore a far tempo del 01.01.2023.
- Si mantengono i ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare come per l'anno 2022;
- Si prevede la gestione completa del CDA Le Radici, CDA Cappuccina e del Care Residence Isa Bertolini per un intero anno. Si presumono economie di costo per le spese di personale a seguito sinergie tra i 2 Centri Diurni attigui.
- Per quanto attiene alla spesa di personale, si presuppone un aumento di spesa per il lavoro somministrato a seguito di aumento assenze programmate (maternità, congedo parentale) e razionalizzazione dei Servizi di Centro Diurno Anziani che ha comportato l' introduzione anche di contratti part-time mentre si prevede una riduzione dei costi relativi al personale di ruolo in quanto per l'anno 2023 non verrà ricoperto un posto vacante di Istruttore Amministrativo Direttivo e n. 1 posto vacante di OSS a seguito pensionamento. Inoltre è stato previsto un accantonamento per gli arretrati contrattuali 2023.
- Le quote di calmierazione delle rette dei Servizi accreditati a soggetti gestori privati sono iscritte tra i costi verso i soggetti gestori privati e tra i ricavi verso l'UTDA;
- Sono iscritte tra i costi verso i soggetti gestori privati e tra i ricavi verso l'UTDA le quote RETTE UTDA costituite dalle spese di calmierazione rette per disabili,

residenziali e semiresidenziali, le quali tengono conto della quota di spesa non coperta da FRNA e da rette;

- Care Residence di Novi di Modena: tutti gli appartamenti sono attualmente occupati e tali vengono considerati per l'intero anno. Le entrate del servizio di Care Residence sono rappresentate dalle rette utenti e tale unica voce di ricavo garantisce la copertura dei costi di servizio;
- Centro Diurno R.Rossi di Novi di Modena: per l'anno 2023 sono stati previsti ricavi rette utenti e oneri a rilievo sanitario prevedendo presenze per i posti attualmente occupati che risultano inferiori alla disponibilità di quelli accreditati;
- I contributi per il Progetto di Emergenza abitativa sono iscritti tra i costi verso i soggetti gestori privati e tra i ricavi verso l'UTDA;
- In base a quanto stabilito dal contratto di servizio, è stata prevista un'iscrizione di accantonamenti al fondo rischi su crediti sulla base degli andamenti storici solo per i servizi a gestione diretta. L'importo presunto per l'anno 2023 è così quantificato in 60.000 euro.
- Si prevedono consulenze professionali esterne, tra le quali consulenze obbligatorie per legge, per € 40.000;
- Si è proceduto all'allineamento dei parametri assistenziali previsti dall'accreditamento con riduzione degli attuali presso i Centri Diurni Anziani e la Casa Residenza Anziani a gestione diretta;
- si integra il costo del fondo manutenzione cicliche con accantonamenti in misura di € 40.000;
- Le spese assicurative previste in euro 58.783,00 tengono conto della proroga semestrale dal contratto attualmente in vigore e degli incrementi di premio ipotizzati per la nuova gara che si svolgerà entro l'anno;
- Si prevede una spesa per acquisti sanitari pari ad euro 134.162,00, in riduzione riduzione in virtù della modifica del protocollo Covid-19;
- Si ipotizza un importo pari ad euro 423.800,00 per costi relativi ad utenze, come conseguenza del trend in aumento dei costi energetici;
- Si prevedono costi in aumento per servizi esternalizzati (pulizie , ristorazione, presidi incontinenza,.....) causa aumenti Istat, compresi tra il 4% ed il 12%, richiesti dai vari fornitori;

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 Socio Sanitaria
- Area Patrimonio

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

Lì, Carpi 28/02/2023