

Bilancio annuale economico **preventivo 2025**

(delibera dell'Amministratore Unico n.27 del 30.12.2024)

Indice

1) RELAZIONE ILLUSTRATIVA, OBIETTIVI E RISORSE ASSEGNATE	3
PREMESSA E CONTESTO	3
GESTIONE DIRETTA SERVIZI SOCIOSANITARI	5
GESTIONE DELLE ATTIVITÀ DI SUBCOMMITTENZA	7
GESTIONE DELLE ATTIVITÀ AMMINISTRATIVE ISTITUZIONALI	9
GESTIONE DELLE RISORSE UMANE	11
I SERVIZI	11
2) CONTO ECONOMICO PREVENTIVO	15
3) DOCUMENTO DI BUDGET	17
3.A) METODI DI RILEVAZIONE ADOTTATI PER LE PREVISIONI	34
3.B) CONSEQUENTE INDIVIDUAZIONE DEI RESPONSABILI DELLE RISORSE ASSEGNATE	35

1) RELAZIONE ILLUSTRATIVA, OBIETTIVI E RISORSE ASSEGNATE

PREMESSA E CONTESTO

La deliberazione della Giunta ER n. 1638/2024 *“Approvazione del nuovo sistema di accreditamento sociosanitario e disposizioni transitorie”*, che definisce il nuovo percorso da intraprendersi per l’accreditamento e contrattualizzazione di Servizi sociosanitari individuati e definiti dalla programmazione territoriale a cura del Comitato di Distretto, prevede l’istituto della proroga dei Contratti per il tempo utile necessario per il completamento delle procedure di competenza del Soggetto Istituzionale Competente.

Con deliberazione della Giunta UTDA n. 105 del 16.10.2024 *“Definizione del fabbisogno e dell’ articolazione della gestione dei Servizi sociosanitari per anziani e disabili nel Distretto di Carpi in attuazione della DGR 1638 del 08.07.2024 - Approvazione del nuovo sistema di accreditamento sociosanitario e disposizioni transitorie”* sono state definite, la quantificazione del fabbisogno, le forme di gestione e la suddivisione dei Servizi da accreditare e contrattualizzare che, per quanto riguarda ASP, unica forma di gestione pubblica individuata per il Distretto di Carpi, comporta una conferma dei servizi e posti attualmente gestiti.

Il 31.12.2024 scadono i singoli Contratti di Servizio per i Servizi sociosanitari accreditati del Territorio dell’ Unione TDA e il *“Contratto di Servizio tra l’ Unione TDA, Il Comune di Carpi, il Comune di Soliera, il Comune di Campogalliano e ASP TDA per il conferimento all’ ASP medesima della gestione di Servizi ed attività di subcommittenza in materia di Servizi Socio Assistenziali e Socio Sanitari”*: tale contratto prevede specifici compiti ed azioni per ASP TDA da svolgersi in regime di subcommittenza per conto dell’ UTDA per i quali è in corso una approfondita riflessione da parte della Committenza in merito all’ opportunità di riproporli in quello che sarà il nuovo Contratto di Servizio tra ASP e UTDA.

Con deliberazione della Giunta Unione TDA n. 138 del 18.12.2024 *“Contratti di Servizio in materia di Servizi socioassistenziali e sociosanitari – Proroga al 30.06.2025”* sono stati prorogati i contratti di Servizio in essere per il tempo utile al completamento delle nuove procedure di Accreditamento previste dalla normativa Regionale e il Contratto di Servizio tra UTDA, ASP e comuni di Carpi, Soliera e Campogalliano.

A far tempo dal 2016 ASP gestisce attività di Subcommittenza per UTDA, attività che nel corso degli anni si sono in parte ridotte, ma che insistono pesantemente sul modello organizzativo dell'Ente: nel caso di non riconferma delle suddette attività delegate in scadenza il 30.06.2025, si delinerebbe una variazione del Budget 2025.

Il Bilancio Previsionale 2025 di ASP Terre d'Argine è stato redatto tenuto conto del contesto sopra descritto ma soprattutto dell'indirizzo pervenuto dal Socio Unico - Unione Terre d'Argine, volto alla riduzione dei corrispettivi annuali a carico dell'UTDA rispetto agli stessi contributi distrettuali iscritti nel Bilancio Previsionale 2024 di ASP Terre d'Argine.

Per poter adempiere a tale sostanziale richiesta di riduzione degli impegni dell'UTDA, anche a fronte di aumenti certi di costi relativi a Servizi appaltati (nuovi contratti ed adeguamenti ISTAT su contratti ante Dlgs. 36/2023) si è proceduto ad una puntuale valutazione di ciascun centro di costo e ricavo intervenendo con significativi tagli di alcuni centri di costo (tra i quali costi di personale amministrativo), tenendo conto:

- dell'equilibrio e sostenibilità della gestione 2025;
- dei Servizi sociosanitari accreditati per i quali non risulta possibile applicare riduzioni dei parametri assistenziali.

Tale azione ha comportato come esito finale per l'annualità 2025 una definizione della voce di bilancio *Contributi distrettuali dell'Unione TDA* pari ad € 1.068.077,45 inferiori di € 308.136,00 rispetto al Previsionale 2024 e di € 383.719,88 rispetto al Bilancio Consuntivo 2023. Si rileva inoltre un aumento, rispetto alla gestione 2024, delle voci di bilancio calmierazioni rette e rette quota Unione TDA pari ad € 176.370,67.

Per ASP TDA le suddette voci di bilancio costituiscono maggiori ricavi di cui: una quota minima si riferisce alla compensazione del costo della retta calmierata concessa agli utenti di ASP, mentre la restante è relativa alla compensazione del costo della retta calmierata concessa agli utenti dei servizi accreditati a gestori privati: tali ricavi si configurano come una "partita di giro", conseguenza diretta dell'attività di subcommittenza di ASP per conto dell'Unione TDA. In sintesi il totale *Contributi erogati dall'Unione TDA* che risulta costituito da:

- *Rette quota UTDA*
- *Calmierazioni Rette UTDA*
- *Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale*

tenuto conto dell'aumento delle voci di bilancio destinate alla calmierazione rette utenti, producono una significativa riduzione della voce *Contributi dai Comuni*

dell'ambito distrettuale destinata alla compensazione dei costi diretti ed indiretti di ASP.

La gestione 2025 di ASP Terre d'Argine sarà caratterizzata quindi da tre elementi fondamentali:

- 1. Attività di studio e predisposizione delle azioni e della documentazione utile per ricandidare ASP TdA quale soggetto gestore di servizi accreditati;*
- 2. Processo di revisione organizzativa degli uffici amministrativi di ASP Terre d'Argine;*
- 3. Avvio degli interventi (opere e lavori) relativi agli investimenti su immobili di proprietà finanziati in parte con finanziamenti sisma e PNRR ed in parte con fondi propri.*

GESTIONE DIRETTA SERVIZI SOCIOSANITARI

Il CDA distrettuale dedicato alle demenze “De Amicis” vedrà nel corso dell'anno 2025 il consolidamento della revisione organizzativa attuata nel corso della gestione 2024. Il Servizio ha assunto, nel corso della gestione 2024, una connotazione sempre più distrettuale e a seguito introduzione del criterio di maggior flessibilità nelle frequenze da parte degli utenti, si è registrato nel corso dell'anno 2024 un incremento rilevante delle presenze: infatti, ad oggi, su un totale di n.20 posti contrattualizzati, sono presenti n.22 utenti di Carpi (12 a tempo pieno e 10 part time), n.2 utenti di Soliera e n.1 utente di Campogalliano.

Per la **Casa Residenza Anziani “Ten. L. Marchi”** di Carpi si prevede, anche per l'annualità 2025, la piena capacità ricettiva per n. 64 posti. A seguito licenziamento di diversi dipendenti in ruolo al profilo di Operatore Socio Sanitario, nel corso della gestione 2024 si provvederà a coprire i posti lasciati vacanti con assunzioni a tempo indeterminato dalla graduatoria vigente. Al fine di dare continuità al lavoro di cura presso la CRA saranno inseriti in organico n. 3 OSS in ruolo in sostituzione di n. 3 OSS a tempo determinato dell' Agenzia di lavoro somministrato per le sostituzioni delle assenze brevi (ferie, malattie, permessi, congedi) del personale in ruolo: tale scelta, dettata anche dall' esigenza del rispetto del limite di assunzione di personale a tempo determinato, comporta un aumento

del costo del personale in ruolo e una pari diminuzione del costo del personale somministrato.

I Centri Diurni Anziani “La Cappuccina” e “Le Radici”, annessi al Care Residence “Isa Bertolini” di Carpi, a seguito introduzione del criterio di maggior flessibilità nelle frequenze da parte degli utenti, hanno registrato nel corso dell’anno 2024 un aumento nell’occupazione di posti accreditati contrattualizzati (55 a tempo pieno e 12 part time oltre a n.12 utenti temporanei inviati dalla COT) e di occupazione dei posti privati (n.1 utente proveniente dal territorio oltre che n.8 residenti presso gli appartamenti). Per l’anno 2025 si terrà conto dell’incremento delle presenze registrate nel 2024.

Il Care Residence “Isa Bertolini” di Carpi ha registrato per tutta l’annualità 2024 una piena occupazione, per un totale di n.21 utenti contrattualizzati.

Il Centro Diurno Anziani “R. Rossi” di Novi di Modena ha registrato nel corso della gestione 2024 un aumento nell’occupazione di posti accreditati contrattualizzati (20 a tempo pieno e 3 part time oltre a n.10 utenti temporanei inviati dalla COT) e di occupazione dei posti privati (n.6 utenti provenienti dal territorio oltre che n.8 residenti presso gli appartamenti) che ha comportato una crescita dei ricavi da rette utenti ed oneri a rilievo sanitario; di tale tendenza si è tenuto conto nella predisposizione del documento di budget 2025.

Il Care Residence “R. Rossi” di Novi di Modena ha registrato per tutta l’annualità 2024 una piena occupazione, per un totale di n.15 utenti contrattualizzati.

Il Centro Temporaneo per l’Emergenza Abitativa “Casa Ex Carretti” di Carpi a valenza distrettuale, ha visto la piena copertura dei posti (n.7) che sono stati costantemente occupati nel corso dell’anno 2024. Già nel mese di Gennaio 2025, come da accordi con i referenti dell’UTDA, sono previste 4 dimissioni (2 in stanza singola e 2 in coppia) che comportano la ripresa in consegna da parte di ASP delle 3 stanze per una necessaria bonifica e la riassegnazione delle stesse a 5 nuovi utenti.

Progetto PNRR - Missione 5 – “Inclusione e coesione“, componente 2 “Infrastrutture sociali , famiglie, comunita’ e terzo settore” sotto componente 1 “servizi sociali,

disabilita' e marginalita ' sociale – investimento 1.3 “ housing Temporaneo e stazioni di posta ” – subinvestimento 1.3.1 “ Housing first”

ASP Terre d'Argine, previo accordo (ex art. 15 della Legge n. 241/1990) tra UTDA e Asp TDA per la realizzazione del "PROGETTO PER UN CENTRO DI OSPITALITA' PER PERSONE SENZA FISSA DIMORA IN VIA MOLINARI N.33 (CUP G94H22000200006)" FINANZIATO DAL PNRR, ha aggiudicato i lavori di ristrutturazione e consolidamento dell'edificio in proprietà di Via Molinari, 33 che prenderanno il via nel mese di gennaio e termineranno entro il 31 dicembre dello stesso anno. L'edificio, una volta terminati i lavori, consentirà di ospitare temporaneamente fino ad un massimo di 18 persone. In attesa della conclusione dell'intervento sull'immobile, ASP si è detta disponibile a gestire i posti finanziabili da progetto PNRR presso "immobili ponte" messi a disposizione dal Comune di Carpi o altri Enti del Territorio di Carpi: per gestire questi posti si è provveduto alla stabilizzazione della figura di Educatore Professionale che in un primo momento sarà assegnato al Servizio EX Carretti e ai posti dell'immobile "ponte" e in un secondo momento dovrà avviare il Servizio di ospitalità temporanea di Via Molinari .

COT - Centrale Operativa Territoriale del Distretto di Carpi – Assistente Sociale in comando alla Unione TDA. A Novembre 2024 una Assistente Sociale dipendente di ASP TDA è passata in comando all' Unione TDA per essere assegnata alla Centrale Operativa Territoriale del Distretto di Carpi.

GESTIONE DELLE ATTIVITÀ DI SUBCOMMITTENZA

In ottemperanza al Contratto di Servizio tra ASP TdA e Unione Terre d'Argine a valenza per il quadriennio 2021-2024, prorogato al 30.06.2025 con deliberazione della Giunta Unione TDA n. 138 del 18.12.2024, 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, è stato previsto un duplice ruolo per ASP Terre d'Argine:

- Soggetto gestore di servizi a “gestione diretta”;
- Soggetto che svolge attività di sub-committenza di tipo amministrativo (non gestionale), anche nei confronti di soggetti gestori privati accreditati, per conto del Socio Unico - Unione Terre d'Argine.

Anche per il 1 semestre 2025 si prevede la gestione delle seguenti attività di *sub-committenza*:

- Predisposizione graduatorie di accesso ai servizi sociosanitari.
- Predisposizione con utenti della documentazione amministrativa di conferma accesso ai servizi e gestione dell'eventuale documentazione di rinuncia ai servizi stessi.
- Gestione della movimentazione degli utenti da un servizio all'altro nei territori dei 4 Comuni dell'Unione.
- Calcolo e comunicazione delle rette utenti dei servizi sociosanitari accreditati dell'UTdA ai soggetti gestori privati.
- Aggiornamento delle tariffe dei Contratti di Servizio con i soggetti gestori privati di servizi sociosanitari accreditati.
- Elaborazione delle graduatorie per l'accesso ai servizi sociosanitari accreditati secondo il Regolamento dei Servizi Sociali dell'UTdA.
- 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, nel rispetto del contratto di Servizio, dei beni mobili e immobili di proprietà della Committenza, messi a disposizione dei gestori privati; attività di supporto alla proprietà per il monitoraggio dei fabbisogni manutentivi.
- Collaborazione con gli uffici tecnici comunali per le attività di manutenzione straordinaria relative agli immobili di proprietà dei Comuni dell'UTdA sede di servizi, concessi in affitto a soggetti privati accreditati.

Le suddette attività legate alla Subcommittenza vengono svolte dal personale amministrativo in forza ad ASP TdA che, oltre ai propri compiti istituzionali assegnati, si occupa anche di queste attività: nel corso degli anni ASP si è strutturata per rispondere a quanto richiesto dal Socio Unione TDA ma a far tempo dal 2021, anno di conclusione della fatturazione agli utenti di servizi accreditati a soggetti privati, si è provveduto alla non sostituzione di n. 1 Funzionario E.Q. (ex cat. D) e per l'anno 2025, alla non sostituzione di n. 1 Istruttore Amministrativo di recente dimissione.

A seconda della decisione che verrà presa dal Socio Unione TDA in merito alla possibilità di continuare ad erogare attività di Subcommittenza, comunque prevista per le ASP anche dalla DGR 1638/2024 "Approvazione del nuovo sistema di Accreditamento Sociosanitario e disposizioni transitorie", si dovrà delineare un percorso per l' Azienda che assicuri il

regolare funzionamento accertando il fabbisogno di personale amministrativo al mutare delle condizioni e parimenti la sostenibilità organizzativa di eventuali scelte tenuto conto delle riduzioni di organico già effettuate ed in corso d' anno.

È inoltre di competenza di ASP la gestione dei seguenti Servizi affidati da Unione TDA:

- **Progetto Home Care Premium.** Fino al 30 giugno 2025 rimane in capo ad ASP la gestione del progetto come da specifica convenzione con l'INPS – RER. La Convenzione prevede: la gestione dello sportello sociale; il coordinamento del progetto in continuità con l'anno 2024; attività di rendicontazione ad INPS e il monitoraggio complessivo delle prestazioni erogate ad utenti iscritti nel progetto HCP del Distretto di Carpi (attualmente n.10 utenti);
- **Servizio Emergenza Abitativa Temporanea.** A dicembre 2022 è stato assegnato alla Cooperativa Sociale "Il Mantello" di Carpi la gestione del servizio rivolto a nuclei familiari in condizioni di fragilità. Per l'anno 2024 sono stati messi a disposizione n. 2 appartamenti a Carpi e di n.1 posto in convivenza nel territorio di Novi di Modena e con la supervisione da parte di un educatore, che proseguirà anche per tutto il 2025. La copertura dei posti risulta in capo all'UTdA che raccoglie i bisogni di risposte abitative emergenziali del Territorio dell'Unione.
- **Servizio di Portierato.** È un servizio distrettuale che fornisce prestazioni socio-assistenziali e socio-educative a persone a rischio fragilità individuate dalle Assistenti Sociali dei quattro Territori.
- **Servizio di Telesoccorso.** Il Servizio di Telesoccorso si concluderà il 31.12.2024 e verrà sostituito, a richiesta, da nuove tecnologie (*device wearable*) disponibili sul mercato.

GESTIONE DELLE ATTIVITÀ AMMINISTRATIVE ISTITUZIONALI

In corso d'anno 2025 si adotteranno gli atti per la gestione di nuove procedure di gara o convenzioni in previsione della scadenza dei seguenti appalti:

- Gara lavoro somministrato
- Servizio di Gestione Calore e manutenzioni degli impianti

Per l'anno 2025 le azioni amministrative saranno maggiormente indirizzate e concentrate:

- ad attività relative alla Transizione Digitale: studio, pianificazione e monitoraggio delle attività da compiersi finalizzato alla predisposizione del Piano Triennale della Transizione Digitale;
- al proseguimento delle attività di monitoraggio e riscossione crediti insoluti;
- al proseguimento, fino al 30.06.2025, del monitoraggio delle calmierazioni rette dei Servizi Accreditati quale debito informativo nei confronti dell'UTdA;
- all' avvio e conclusione dei lavori di ristrutturazione di porzione di fabbricato ad uso residenziale di proprietà di ASP Terre d'Argine sito in via G. Molinari n.33 – Carpi (MO) (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");
- A lavori di Manutenzione Straordinaria presso CRA T. Marchi: lavori edili di ripristino intonacature interne e manutenzione/sostituzione di parte degli infissi esterni.

Per quanto concerne l'edificio di proprietà denominato "Il Cantinone", a Cortile di Carpi (MO), edificio beneficiario di finanziamento regionale post sisma 2012 (Progetto RER n.7.518), in considerazione degli ultimi eventi atmosferici che hanno contribuito a peggiorare lo stato già precario dell'edificio, è in corso una valutazione con il Socio Unico Unione TDA in merito alle azioni da intraprendere e allo sviluppo progettuale dell'intervento.

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.

Nel corso della gestione 2025 ASP incaricherà uno studio specializzato per aggiornare la perizia effettuata nell' anno 2019 relativa ai terreni urbanizzati di proprietà dell'Azienda situati nella frazione di Cortile di Carpi: tale perizia verrà valutata dal Socio Unico Unione TDA il quale potrà esprimere indirizzi in merito alla eventuale vendita, tramite asta pubblica, dei lotti edificabili di proprietà.

GESTIONE DELLE RISORSE UMANE

Entro il 31 gennaio 2025 sarà approvata la quarta stesura del PIAO (Piano Integrato Organizzativo Aziendale) che contiene al proprio interno la sezione *Fabbisogno Annuale e Triennale del Personale periodo 2025-2027* ed il *Piano di Formazione del Personale*.

Per quanto concerne la valutazione annuale e triennale del Fabbisogno di Personale, si procederà con la verifica dei posti occupati/vacanti in dotazione organica e con un aggiornamento della programmazione occupazionale da realizzarsi nel biennio 2025-2026. 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 che definiscono livelli quali-quantitativi dei servizi, e dal fabbisogno di personale per i servizi non accreditati conferiti ad ASP TdA, nonché delle eventuali attività di Sub-committenza , nel caso in cui il Socio Unico Unione decida per la continuità di questo conferimento .

Per quanto concerne il Fabbisogno Formativo - che include la formazione obbligatoria e non obbligatoria del personale dipendente, con riferimento all'annualità 2025 si darà corso alla predisposizione di diversi moduli, previa verifica del fabbisogno formativo e coinvolgendo gli stessi dipendenti, per soddisfare gli obblighi in materia di formazione obbligatoria del personale dipendente; proseguirà inoltre l'impegno rivolto alla valutazione permanente di tutto il personale.

I SERVIZI

Anche per l'anno 2025 si distinguono i servizi a gestione diretta dai servizi gestiti da soggetti gestori privati accreditati per i quali ASP TdA svolge talune attività di tipo amministrativo delegate da UTdA.

Si rappresenta di seguito l'elenco dei servizi da erogare nell'anno 2025 e la forma di gestione degli stessi:

❖ ANZIANI

➤ **RESIDENZIALI**

▪ GESTIONE DIRETTA

- CASA RESIDENZA "TEN. L. MARCHI" DI CARPI
- CARE RESIDENCE "R. ROSSI" DI NOVI DI MODENA
- CARE RESIDENCE "ISA BERTOLINI" DI CARPI

▪ SUBCOMMITTENZA - ATTIVITÀ AMMINISTRATIVE (NON GESTIONALI)

- CASA RESIDENZA IL CARPINE DI CARPI
- CASA RESIDENZA IL QUADRIFOGLIO DI CARPI
- CASA RESIDENZA S. PERTINI DI SOLIERA
- POSTI RESIDENZIALI ANZIANI EXTRA DISTRETTUALI
- CASA RESIDENZA O. FOCHERINI E. MARCHESI DI SOLIERA
- CASA RESIDENZA CORTENOVA DI NOVI DI MODENA
- CASA RESIDENZA LE ROBINIE DI CORREGGIO-RE -
- CASA RESIDENZA VILLA AURORA DI REGGIOLO -RE-

➤ **SEMIRESIDENZIALI**

▪ GESTIONE DIRETTA

- CENTRO DIURNO ANZIANI "LE RADICI" DI CARPI
- CENTRO DIURNO ANZIANI "LA CAPPUCINA" DI CARPI
- CENTRO DIURNO DEDICATO "DE AMICIS" DI CARPI
- CENTRO DIURNO ANZIANI "R. ROSSI" DI NOVI DI MODENA

▪ SUBCOMMITTENZA ATTIVITÀ AMMINISTRATIVE (NON GESTIONALI)

- CENTRO DIURNO ANZIANI S. PERTINI DI SOLIERA

➤ **SERVIZI DOMICILIARI**

▪ GESTIONE - DIRETTA

- SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE – NOVI DI MODENA

- SUBCOMMITTENZA ATTIVITÀ AMMINISTRATIVE (NON GESTIONALI)
 - SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE – CARPI, SOLIERA E CAMPOGALLIANO
- **SERVIZI A SUPPORTO DELLA DOMICILARITÀ**
 - GESTIONE - DIRETTA
 - SERVIZIO PASTI A DOMICILIO – NOVI DI MODENA
 - PORTIERATO SOCIOASSISTENZIALE – DISTRETTUALE
 - HOME CARE PREMIUM - DISTRETTUALE
 - SUBCOMMITTENZA ATTIVITÀ AMMINISTRATIVE (NON GESTIONALI)
 - SERVIZIO PASTI A DOMICILIO – CARPI, SOLIERA E CAMPOGALLIANO
 - TRASPORTI ANZIANI CENTRO DIURNO – CAMPOGALLIANO – SOLIERA

❖ **DISABILI**

- **RESIDENZIALI**
 - SUBCOMMITTENZA ATTIVITÀ AMMINISTRATIVE (NON GESTIONALI)
 - CENTRO SOCIO RIABILITATIVO RESIDENZIALE PER DISABILI L'ABBRACCIO DI CARPI
 - POSTI RESIDENZIALI DISABILI EXTRA DISTRETTUALI
 - CENTRO SOCIO RIABILITATIVO RESIDENZIALE PER DISABILI S. ERMANNO DI CARPI
- **SEMIRESIDENZIALI**
 - SUBCOMMITTENZA ATTIVITÀ AMMINISTRATIVE (NON GESTIONALI)
 - CENTRO SOCIO RIABILITATIVO SEMIRESIDENZIALE PER DISABILI BELCHITE DI CARPI
 - CENTRO SOCIO RIABILITATIVO SEMIRESIDENZIALE PER DISABILI EMMANUEL DI CARPI

- CENTRO SOCIO RIABILITATIVO SEMIRESIDENZIALE PER DISABILI L'ABBRACCIO DI CARPI
- TRASPORTI CENTRI SOCIO RIABILITATIVO SEMIRESIDENZIALI PER DISABILI

- SERVIZI NON SOGGETTI AD ACCREDITAMENTO – ATTIVITÀ AMMINISTRATIVE (NON GESTIONALI)

- PROGETTO MATEMAGICA (CARPI, NOVI DI MODENA E SOLIERA)

❖ **ADULTI**

- GESTIONE DIRETTA

- CENTRO RESIDENZIALE TEMPORANEO PER FRAGILI “CASA EX-CARRETTI”
- SERVIZIO EMERGENZA ABITATIVA TEMPORANEA

2) CONTO ECONOMICO PREVENTIVO

CONTO ECONOMICO	Budget 2025	Budget 2024	Delta	Delta %
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	6.412.138	7.327.979	-915.841	-12,50%
RICAVI DA ATT. PER SERV. ALLA PERSONA	5.403.358	5.044.850	358.509	7,11%
RETTE	3.135.901	2.964.364	171.537	5,79%
Oneri a rilievo sanitario	1.890.490	1.736.165	154.324	8,89%
Concorsi rimborsi e recuperi da att.	376.968	344.321	32.647	9,48%
Altri ricavi	-	-	-	-
COSTI CAPITALIZZATI	300.418	302.241	-1.823	-0,60%
Incrementi di imm. per lavori inter.	-	-	-	-
Quota per utilizzo contr. in c/cap.	300.418,48	302.241	-1.823	-0,60%
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	-
Variazione delle rimanenze	-	-	-	-
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	543.015,48	495.785	47.231	9,53%
Da utilizzo del patrimonio immobiliare	461.833,13	453.989	7.844	1,73%
Concorsi rimborsi e rec. x att. div.	81.182,35	41.795	39.387	94,24%
Sopravvenienze att. ed insus. del pas	-	-	-	-
Ricavi da attività commerciale	-	-	-	-
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	165.345,43	1.485.103	-1.319.758	-88,87%
Contributi dalla Regione	57.345,43	58.889	-1.544	-2,62%
Contributi dalla Provincia	-	-	-	-
Contributi dai Comuni dell'ambito distr.	1.088.077	1.396.214	-308.137	-22,07%
Contributi da Azienda Sanitaria	-	-	-	-
Contributi dallo Stato e da altri Enti	88.000,00	30.000	58.000	193,33%
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	7.245.360,19	7.089.851	155.509	2,19%
ACQUISTI BENI	141.223,12	146.264	-5.040	-3,45%
Beni socio - sanitari	91.430,35	118.257	-26.827	-22,69%
Beni tecnico - economici	49.792,77	28.007	21.786	77,79%
ACQUISTI DI SERVIZI	2.859.807,43	2.726.322	133.485	4,90%
Per gest. attività socio-san.	1.149.455,83	1.060.183	89.273	8,42%
Servizi esternalizzati	895.097,41	889.028	6.069	0,68%
Trasporti	123.588,82	103.407	20.182	19,52%
Consulenze socio sanitarie e ass.	15.202,40	18.435	-3.233	-17,54%
Altre consulenze	78.963,69	101.840	-22.876	-22,46%
Lavoro inter. e altre forme di coll.	34.819,45	20.640	14.179	68,70%
Utenze	282.066,98	303.168	-21.101	-6,96%
Manutenzioni e riparazioni ordinarie	143.119,66	94.011	49.109	52,24%
Costi per organi istituzionali	30.643,43	28.734	1.909	6,65%
Assicurazioni	69.073,13	64.609	4.464	6,91%
Altri servizi	37.776,63	42.267	-4.490	-10,62%
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	97.810,28	83.948	13.862	16,51%
Affitti	36.621,00	36.621	0	0,00%
Service	61.189,28	47.327	13.862	29,29%

CONTO ECONOMICO	Budget 2025	Budget 2024	Delta	Delta %
PER IL PERSONALE	3.531.619,12	3.491.501	40.118	1,15%
Salari e Stipendi	2.242.888,19	2.124.015	118.873	5,60%
Oneri sociali	706.172,08	656.942	49.230	7,49%
TFR	-	-	-	-
Altri costi	582.558,85	710.544	-127.985	-18,01%
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	363.674,18	359.534	4.140	1,15%
Ammortamenti delle imm. immateriali	34.751,73	25.781	8.971	34,80%
Ammortamenti delle imm. materiali	328.922,45	333.753	-4.831	-1,45%
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	-
Variaz. rim. dei beni socio-sanit.	-	-	-	-
Variaz. rim. dei beni tecnico-econ.	-	-	-	-
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	20.000,00	40.000	-20.000	-50,00%
Accantonamenti ai fondi rischi	20.000,00	40.000	-20.000	-50,00%
ALTRI ACCANTONAMENTI	160.615,21	173.084	-12.469	-7,20%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	70.610,85	69.198	1.413	2,04%
Imposte non sul reddito	26.054,03	18.835	7.219	38,33%
Altri oneri diversi di gestione	44.556,82	50.364	-5.807	-11,53%
Sopravvenienze passive ed insuss.	-	-	-	-
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	15.000	10.000	5.000	50,00%
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	-	-	-	-
In società partecipate	-	-	-	-
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	15.000,00	10.000	5.000	50,00%
Interessi att. su titoli dell'attivo	-	-	-	-
Interessi attivi bancari e post.	15.000,00	10.000	5.000	50,00%
Proventi finanziari diversi	-	-	-	-
INTERESSI PAS. ED ALTRI ONERI FIN.	-	-	-	-
Interessi passivi su mutui	-	-	-	-
Interessi passivi bancari	-	-	-	-
Interessi passivi vs fornitori	-	-	-	-
Interessi passivi su depositi cauzionali	-	-	-	-
IMPOSTE SUL REDDITO	249.855	248.127	1.728	0,70%
IRAP	246.613,14	244.603	2.010	0,82%
IRES	3.242,00	3.524	-282	-8,00%
UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	-	-	-	-

3) DOCUMENTO DI BUDGET

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

Piano dei conti	TOTALE
VALORE DELLA PRODUZIONE	7.480.215
RETTE QUOTA UTENTE	1.837.916
RETTE QUOTA UTDA	380.964
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	777.677
RICAVO INCASSATO DA SOGGETTI GESTORI	139.344
ONERI A RILIEVO SANITARIO	1.890.490
ALTRI RICAVI	1.220.402
CONTRIBUTI REGIONALI	57.345
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	1.068.077
EMERGENZA ABITATIVA	20.000
CONTRIBUTI DALLO STATO ED ALTRI ENTI	88.000
COSTO SERVIZIO	- 7.480.215
<i>ACQUISTI BENI</i>	<i>- 141.223</i>
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	<i>- 2.859.807</i>
<i>GODIMENTO DI BENI DI TERZI</i>	<i>- 97.810</i>
<i>PER IL PERSONALE</i>	<i>- 3.531.619</i>
<i>AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI</i>	<i>- 363.674</i>
<i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i>	<i>-</i>
<i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i>	<i>- 20.000</i>
<i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i>	<i>- 160.615</i>
<i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i>	<i>- 70.611</i>
<i>PROVENTI E ONERI FINANZIARI</i>	<i>15.000</i>
<i>IMPOSTE SUL REDDITO</i>	<i>- 249.855</i>
RISULTATO DI ESERCIZIO	-

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

Comune di Carpi

Piano dei conti	TOTALE CARPI	CARPI-ANZIANI- CASA PROTETTA- CRA TEN. MARCHI CARPI	CARPI-ANZIANI- CASA PROTETTA- CRA IL CARPINE CARPI	CARPI-ANZIANI- CASA PROTETTA- CRA IL QUADRIFOGLIO CARPI	CARPI-ANZIANI- CASA PROTETTA-CRA C.P.CONV.LE ROBINIE CARPI	CARPI-ANZIANI- CASA PROTETTA- CRA FOCHERINI CARPI
VALORE DELLA PRODUZIONE	5.873.288,64	3.105.794,91	64.760,21	109.975,06	-	14.159,42
RETTE QUOTA UTENTE	1.560.551,39	1.103.972,80	-	-	-	-
RETTE QUOTA UTDA	260.761,27	-	-	-	-	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	557.283,71	139.706,28	59.567,10	108.146,68	-	11.901,21
RICAVO INCASSATO DA SOGGETTI GESTORI	82.900,89	-	14.985,21	40.237,22	1.561,38	7.280,71
ONERI A RILIEVO SANITARIO	1.679.470,61	1.242.301,67	-	-	-	-
ALTRI RICAVI	933.924,45	475.735,04	123.036,06	166.551,44	-	-
CONTRIBUTI REGIONALI	47.748,20	32.846,16	-	-	-	-
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	677.316,12	111.232,96	- 132.828,16	- 204.960,28	- 1.561,38	- 5.022,50
EMERGENZA ABITATIVA	13.580,00	-	-	-	-	-
CONTRIBUTI DALLO STATO ED ALTRI ENTI	59.752,00	-	-	-	-	-
COSTO SERVIZIO	- 5.873.288,64	- 3.105.794,91	- 64.760,21	- 109.975,06	-	- 14.159,42
ACQUISTI BENI	- 125.066,03	- 108.253,12	-	-	-	-
ACQUISTI DI SERVIZI	- 2.151.188,52	- 795.681,95	- 63.365,97	- 105.902,12	-	- 14.159,42
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 65.335,26	- 4.599,68	-	-	-	-
PER IL PERSONALE	- 2.903.316,63	- 1.751.423,03	-	-	-	-
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	- 234.127,88	- 199.589,83	- 1.394,24	- 4.072,94	-	-
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	-	-	-
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	- 13.988,50	- 9.000,00	-	-	-	-
ALTRI ACCANTONAMENTI	- 125.868,08	- 89.280,25	-	-	-	-
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 56.969,49	- 18.908,97	-	-	-	-
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	10.183,50	-	-	-	-	-
IMPOSTE SUL REDDITO	- 207.611,75	- 129.058,08	-	-	-	-
RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-	-	-	-	-

Piano dei conti	CARPI-ANZIANI- CASA PROTETTA- CRA S.PERTINI CARPI	CARPI-ANZIANI- CASA PROTETTA- CRA CORTENOVA CARPI	CARPI-ANZIANI- CARE RESIDENCE ISA BERTOLINI CARPI	CARPI-ANZIANI- CENTRO DIURNO- CD DE AMICIS CARPI	CARPI-ANZIANI- CENTRO DIURNO- CD LA CAPPUCCINA CARPI	CARPI-ANZIANI- CENTRO DIURNO- CD LE RADICI CARPI
VALORE DELLA PRODUZIONE	6.336,80	42.969,50	99.658,75	339.349,25	382.087,07	309.633,71
RETTE QUOTA UTENTE	-	-	92.639,82	90.298,30	144.904,90	126.805,20
RETTE QUOTA UTDA	-	-	-	-	-	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	4.881,49	39.895,94	-	13.629,42	33.644,96	17.784,82
RICAVO INCASSATO DA SOGGETTI GESTORI	2.798,19	10.944,22	-	-	-	-
ONERI A RILIEVO SANITARIO	-	-	-	168.591,32	138.930,48	129.647,14
ALTRI RICAVI	-	-	9.354,91	3.822,33	20.179,65	15.010,34
CONTRIBUTI REGIONALI	-	-	-	5.949,61	4.931,03	4.021,40
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	- 1.342,88	- 7.870,66	- 2.335,98	57.058,27	39.496,05	16.364,81
EMERGENZA ABITATIVA	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUTI DALLO STATO ED ALTRI ENTI	-	-	-	-	-	-
COSTO SERVIZIO	- 6.336,80	- 42.969,50	- 99.658,75	- 339.349,25	- 382.087,07	- 309.633,71
ACQUISTI BENI	-	-	- 418,06	- 5.229,51	- 4.183,46	- 4.036,07
ACQUISTI DI SERVIZI	- 6.336,80	- 42.969,50	- 51.514,67	- 69.803,86	- 119.385,77	- 93.672,39
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-	-	-	-	201,61	195,56
PER IL PERSONALE	-	-	- 39.242,33	- 242.827,56	- 229.420,19	- 187.491,37
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-	-	- 1.181,49	- 2.758,86	- 2.756,07	- 1.795,79
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	-	-	-
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	-	-	- 1.000,00	-	- 2.000,00	- 970,00
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-	-	-	- 7.597,09	- 7.369,18
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-	-	- 3.521,09	- 2.654,58	- 1.440,45	- 1.397,23
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-
IMPOSTE SUL REDDITO	-	-	- 2.781,11	- 16.074,88	- 15.102,43	- 12.706,12
RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-	-	-	-	-

Piano dei conti	CARPI-ANZIANI- SAD -ADI ANZIANI CARPI	CARPI-ANZIANI- SAD -PASTI DOMICILIARI CARPI	CARPI-DISABILI- RESIDENZIALI- CSRR L'ABBRACCIO CARPI	CARPI-DISABILI- RESIDENZIALI- CSRR SANT'ERMANN0 CARPI	CARPI-DISABILI- RESIDENZIALI- CSRR FUORI DISTRETTO CARPI	CARPI-DISABILI- SAD -ADI SOCIO- EDUCATIVA CARPI
VALORE DELLA PRODUZIONE	138.582,56	17.623,78	90.289,82	25.285,75	11.315,58	37.699,89
RETTE QUOTA UTENTE	123,75	499,37	-	-	-	-
RETTE QUOTA UTDA	-	-	51.218,33	5.165,72	-	6.702,32
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	40.871,64	1.764,56	31.709,17	20.503,21	18.140,14	-
RICAVO INCASSATO DA SOGGETTI GESTORI	-	-	-	-	-	-
ONERI A RILIEVO SANITARIO	-	-	-	-	-	-
ALTRI RICAVI	-	-	27.074,11	-	-	-
CONTRIBUTI REGIONALI	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	97.587,17	15.359,85	19.711,79	383,18	122,24	37.699,89
EMERGENZA ABITATIVA	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUTI DALLO STATO ED ALTRI ENTI	-	-	-	-	-	-
COSTO SERVIZIO	- 138.582,56	- 17.623,78	- 90.289,82	- 25.285,75	- 11.315,58	- 37.699,89
ACQUISTI BENI	-	-	-	-	-	-
ACQUISTI DI SERVIZI	- 138.582,56	- 17.623,78	- 87.019,37	- 25.285,75	- 11.315,58	- 37.699,89
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-	-	-	-	-	-
PER IL PERSONALE	-	-	-	-	-	-
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-	-	3.270,45	-	-	-
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	-	-	-
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	-	-	-	-	-	-
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-	-	-	-	-
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-	-	-	-	-	-
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-
IMPOSTE SUL REDDITO	-	-	-	-	-	-
RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-	-	-	-	-

Piano dei conti	CARPI-DISABILI- SAD -MATEMAGICA CARPI	CARPI-DISABILI- SEMI- RESIDENZIALI- CSRD BELCHITE CARPI	CARPI-DISABILI- SEMI- RESIDENZIALI- CSRD EMMANUEL CARPI	CARPI-DISABILI- SEMI- RESIDENZIALI- CSRD L'ABBRACCIO CARPI	CARPI-ADULTI- RESIDENZIALI-EX CARRETTI CARPI	CARPI-ADULTI- RESIDENZIALI- EMERGENZA ABITATIVA CARPI
VALORE DELLA PRODUZIONE	34.773,26	90.487,60	97.942,94	37.862,64	52.128,46	13.580,00
RETTE QUOTA UTENTE	-	-	-	-	1.307,25	-
RETTE QUOTA UTDA	-	84.450,83	93.282,70	33.346,01	-	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	-	6.605,98	7.114,87	1.416,24	-	-
RICAVO INCASSATO DA SOGGETTI GESTORI	5.093,96	-	-	-	-	-
ONERI A RILIEVO SANITARIO	-	-	-	-	-	-
ALTRI RICAVI	-	8.934,60	-	2.634,50	-	-
CONTRIBUTI REGIONALI	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	29.679,30	9.503,81	2.454,63	465,89	23.661,21	-
EMERGENZA ABITATIVA	-	-	-	-	-	13.580,00
CONTRIBUTI DALLO STATO ED ALTRI ENTI	-	-	-	-	27.160,00	-
COSTO SERVIZIO	- 34.773,26	- 90.487,60	- 97.942,94	- 37.862,64	- 52.128,46	- 13.580,00
ACQUISTI BENI	-	-	-	-	257,90	-
ACQUISTI DI SERVIZI	- 34.773,26	- 87.821,53	- 97.942,94	- 36.683,79	- 10.425,59	- 13.580,00
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-	-	-	-	-	-
PER IL PERSONALE	-	-	-	-	33.389,30	-
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-	2.666,07	-	1.178,85	1.900,90	-
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	-	-	-
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	-	-	-	-	1.018,50	-
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-	-	-	1.955,91	-
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-	-	-	-	1.006,50	-
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-
IMPOSTE SUL REDDITO	-	-	-	-	2.173,86	-
RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-	-	-	-	-

Piano dei conti	CARPI-ALTRI SERVIZI- PORTIERATO CARPI	CARPI-ALTRI SERVIZI-PUASS CARPI	CARPI-GESTIONE ENTE CARPI	CARPI- SUBCOMMITENZA CARPI	GEST.PATR.INATTIVO	ATT. COMMERCIALE- OPERAZIONE CORTILE CARPI
VALORE DELLA PRODUZIONE	56.933,91	31.703,19	479.512,06	130.922,33	3.843,28	16.763,89
RETTE QUOTA UTENTE	-	-	-	-	-	-
RETTE QUOTA UTDA	-	-	-	-	-	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	-	-	-	-	-	-
RICAVO INCASSATO DA SOGGETTI GESTORI	-	-	-	-	-	-
ONERI A RILIEVO SANITARIO	-	-	-	-	-	-
ALTRI RICAVI	-	27.020,81	12.637,04	-	3.146,74	-
CONTRIBUTI REGIONALI	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	24.341,91	4.682,38	466.875,02	130.922,33	696,54	16.763,89
EMERGENZA ABITATIVA	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUTI DALLO STATO ED ALTRI ENTI	32.592,00	-	-	-	-	-
COSTO SERVIZIO	- 56.933,91	- 31.703,19	- 479.512,06	- 130.922,33	- 3.843,28	- 16.763,89
ACQUISTI BENI	- 129,87	-	- 2.558,04	-	-	-
ACQUISTI DI SERVIZI	- 1.047,83	- 134,90	- 154.862,07	- 639,43	- 644,78	- 1.000,00
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 2.207,43	-	- 58.130,98	-	-	-
PER IL PERSONALE	- 49.163,51	- 28.670,00	- 227.594,86	- 114.094,48	-	-
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	- 37,34	-	- 11.525,05	-	-	-
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	-	-	-
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	-	-	-	-	-	-
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	- 1.031,69	- 9.940,24	- 8.693,72	-	-
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 1.184,36	-	- 7.893,92	-	- 3.198,50	- 15.763,89
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	10.183,50	-	-	-
IMPOSTE SUL REDDITO	- 3.163,57	- 1.866,60	- 17.190,40	- 7.494,70	-	-
RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-	-	-	-	-

Comune di Novi di Modena

Piano dei conti	TOTALE NOVI	NOVI-ANZIANI-CASA PROTETTA-CRA IL CARPINE	NOVI-ANZIANI-CASA PROTETTA-CRA IL QUADRIFOGLIO	NOVI-ANZIANI-CASA PROTETTA-CRA CORTENOVA NOVI	NOVI-ANZIANI-CARE RESIDENCE ROBERTO ROSSI NOVI
VALORE DELLA PRODUZIONE	1.054.037	2.599	1.111	44.199	244.673
RETTE QUOTA UTENTE	240.737	-	-	-	91.011
RETTE QUOTA UTDA	32.161	-	-	-	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	110.368	1.842	1.092	44.580	-
RICAVO INCASSATO DA SOGGETTI GESTORI	21.912	796	80	21.035	-
ONERI A RILIEVO SANITARIO	150.023	-	-	-	-
ALTRI RICAVI	140.899	3.805	1.682	-	98.090
CONTRIBUTI REGIONALI	7.905	-	-	-	-
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	337.256	-	3.845	-	21.416
EMERGENZA ABITATIVA	2.366	-	-	-	-
CONTRIBUTI DALLO STATO ED ALTRI ENTI	10.410	-	-	-	-
COSTO SERVIZIO	- 1.054.037	- 2.599	- 1.111	- 44.199	- 244.673
ACQUISTI BENI	- 13.774	-	-	-	- 1.739
ACQUISTI DI SERVIZI	- 407.499	- 2.556	- 1.070	- 44.199	- 97.536
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 14.445	-	-	-	- 336
PER IL PERSONALE	- 427.866	-	-	-	- 40.081
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	- 120.119	- 43	- 41	-	- 95.398
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	-	-
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	- 5.677	-	-	-	- 1.500
ALTRI ACCANTONAMENTI	- 28.061	-	-	-	-
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 9.887	-	-	-	- 5.498
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	1.775	-	-	-	-
IMPOSTE SUL REDDITO	- 28.483	-	-	-	- 2.584
RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-	-	-	-

Piano dei conti	NOVI-ANZIANI- CENTRO DIURNO- CD ROBERTO ROSSI NOVI	NOVI-ANZIANI- CENTRO DIURNO- CD DE AMICIS NOVI	NOVI-ANZIANI- SAD-PASTI DOMICILIARI NOVI	NOVI-ANZIANI- SAD-ADI ANZIANI NOVI	NOVI-DISABILI- RESIDENZIALI- CSRR L'ABBRACCIO NOVI	NOVI-DISABILI- RESIDENZIALI- CSRR SANT'ERMANNO NOVI
VALORE DELLA PRODUZIONE	329.517	27.842	44.717	140.809	48.784	25.779
RETTE QUOTA UTENTE	96.809	-	30.177	22.513	-	-
RETTE QUOTA UTDA	-	-	-	-	15.331	6.677
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	9.345	-	859	2.546	32.745	16.997
RICAVO INCASSATO DA SOGGETTI GESTORI	-	-	-	-	-	-
ONERI A RILIEVO SANITARIO	85.193	-	3.682	61.148	-	-
ALTRI RICAVI	28.948	258	237	969	-	-
CONTRIBUTI REGIONALI	4.290	523	-	3.092	-	-
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	104.932	27.061	9.763	50.541	709	2.105
EMERGENZA ABITATIVA	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUTI DALLO STATO ED ALTRI ENTI	-	-	-	-	-	-
COSTO SERVIZIO	- 329.517	- 27.842	- 44.717	- 140.809	- 48.784	- 25.779
ACQUISTI BENI	- 6.782	- 459	-	- 4.281	-	-
ACQUISTI DI SERVIZI	- 93.887	- 5.837	- 44.716	- 903	- 48.784	- 25.779
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 430	-	-	- 3.164	-	-
PER IL PERSONALE	- 167.960	- 19.789	-	- 121.119	-	-
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	- 20.899	- 242	- 1	- 1.148	-	-
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	-	-	-
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	- 3.000	-	-	- 1.000	-	-
ALTRI ACCANTONAMENTI	- 24.294	-	-	-	-	-
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 1.036	- 233	-	- 1.362	-	-
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-
IMPOSTE SUL REDDITO	- 11.229	- 1.281	-	- 7.832	-	-
RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-	-	-	-	-

Piano dei conti	NOVI-DISABILI- SEMI- RESIDENZIALI- CSRD BELCHITE NOVI	NOVI-ADULTI- RESIDENZIALI-EX CARRETTI NOVI	NOVI-ADULTI- RESIDENZIALI- EMERGENZA ABITATIVA NOVI	NOVI-ALTRI SERVIZI- PORTIERATO NOVI	NOVI-ALTRI SERVIZI-PUASS NOVI	NOVI-GESTIONE ENTE NOVI	NOVI- SUBCOMMITENZA NOVI
VALORE DELLA PRODUZIONE	10.747	9.082	2.366	9.919	5.524	83.556	22.814
RETTE QUOTA UTENTE	-	228	-	-	-	-	-
RETTE QUOTA UTDA	10.153	-	-	-	-	-	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	363	-	-	-	-	-	-
RICAVO INCASSATO DA SOGGETTI GESTORI	-	-	-	-	-	-	-
ONERI A RILIEVO SANITARIO	-	-	-	-	-	-	-
ALTRI RICAVI	-	-	-	-	4.708	2.202	-
CONTRIBUTI REGIONALI	-	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	232	4.122	-	4.241	816	81.354	22.814
EMERGENZA ABITATIVA	-	-	2.366	-	-	-	-
CONTRIBUTI DALLO STATO ED ALTRI ENTI	-	4.732	-	5.678	-	-	-
COSTO SERVIZIO	- 10.747	- 9.082	- 2.366	- 9.919	- 5.524	- 83.556	- 22.814
ACQUISTI BENI	-	-	45	-	23	-	446
ACQUISTI DI SERVIZI	-	10.747	-	1.816	-	2.366	183
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-	-	-	-	385	-	10.129
PER IL PERSONALE	-	-	5.817	-	-	8.566	4.995
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-	-	331	-	-	7	-
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	-	-	-	-
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	-	-	177	-	-	-	-
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-	341	-	-	180	-
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-	-	175	-	-	206	-
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-	1.775
IMPOSTE SUL REDDITO	-	-	379	-	-	551	-
IMPOSTE SUL REDDITO	-	-	379	-	-	325	-
RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-	-	-	-	-	-

Comune di Soliera

Piano dei conti	TOTALE SOLIERA	SOLIERA-ANZIANI- CASA PROTETTA- CRA S.PERTINI SOLIERA	SOLIERA-ANZIANI- CASA PROTETTA- CRA FOCHERINI SOLIERA	SOLIERA-ANZIANI- CENTRO DIURNO- CDA S.PERTINI SOLIERA	SOLIERA-ANZIANI- CENTRO DIURNO- CD DE AMICIS SOLIERA	SOLIERA-ANZIANI- CENTRO DIURNO- CDA LE RADICI SOLIERA
VALORE DELLA PRODUZIONE	365.418	37.034	369	1.585	62.485	9.576
RETTE QUOTA UTENTE	30.928	-	-	-	30.678	-
RETTE QUOTA UTDA	57.308	-	-	-	-	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	62.945	24.006	740	468	3.722	-
RICAVO INCASSATO DA SOGGETTI GESTORI	22.547	21.114	409	1.025	-	-
ONERI A RILIEVO SANITARIO	49.179	-	-	-	49.179	-
ALTRI RICAVI	96.904	86.192	-	2.189	577	371
CONTRIBUTI REGIONALI	1.290	-	-	-	1.166	124
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	30.310	94.278	780	2.097	22.837	9.081
EMERGENZA ABITATIVA	2.594	-	-	-	-	-
CONTRIBUTI DALLO STATO ED ALTRI ENTI	11.414	-	-	-	-	-
COSTO SERVIZIO	- 365.418	- 37.034	- 369	- 1.585	- 62.485	- 9.576
ACQUISTI BENI	- 1.712	-	-	-	1.025	125
ACQUISTI DI SERVIZI	- 195.003	34.825	369	729	13.398	2.897
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 11.533	-	-	-	-	6
PER IL PERSONALE	- 136.466	-	-	-	44.144	5.799
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	- 6.233	2.209	-	856	541	56
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	-	-	-
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	- 225	-	-	-	-	30
ALTRI ACCANTONAMENTI	- 4.359	-	-	-	-	228
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 2.490	-	-	-	520	43
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	1.946	-	-	-	-	-
IMPOSTE SUL REDDITO	- 9.343	-	-	-	2.858	393
RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-	-	-	-	-

Piano dei conti	SOLIERA-ANZIANI- SAD ANZIANI SOLIERA-ADI SOLIERA	SOLIERA-ANZIANI- SAD ANZIANI SOLIERA-PASTI DOMICILIARI SOLIERA	SOLIERA-DISABILI- RESIDENZIALI- CSRR L'ABBRACCIO SOLIERA	SOLIERA-DISABILI- RESIDENZIALI- CSRR SANT'ERMANNO SOLIERA	SOLIERA-DISABILI- SEMI- RESIDENZIALI- CSRD BELCHITE SOLIERA	SOLIERA-DISABILI- SEMI- RESIDENZIALI- CSRD EMMANUEL SOLIERA
VALORE DELLA PRODUZIONE	11.448	14.441	33.586	12.050	14.542	22.198
RETTE QUOTA UTENTE	-	-	-	-	-	-
RETTE QUOTA UTDA	-	-	15.024	5.558	14.167	22.559
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	3.273	539	21.830	5.601	596	2.170
RICAVO INCASSATO DA SOGGETTI GESTORI	-	-	-	-	-	-
ONERI A RILIEVO SANITARIO	-	-	-	-	-	-
ALTRI RICAVI	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUTI REGIONALI	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	8.175	13.902	- 3.268	891	- 220	- 2.531
EMERGENZA ABITATIVA	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUTI DALLO STATO ED ALTRI ENTI	-	-	-	-	-	-
COSTO SERVIZIO	- 11.448	- 14.441	- 33.586	- 12.050	- 14.542	- 22.198
ACQUISTI BENI	-	-	-	-	-	-
ACQUISTI DI SERVIZI	- 11.448	- 14.441	- 33.586	- 12.050	- 14.542	- 22.198
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-	-	-	-	-	-
PER IL PERSONALE	-	-	-	-	-	-
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-	-	-	-	-	-
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	-	-	-
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	-	-	-	-	-	-
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-	-	-	-	-
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-	-	-	-	-	-
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-
IMPOSTE SUL REDDITO	-	-	-	-	-	-
RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-	-	-	-	-

Piano dei conti	SOLIERA-ADULTI- RESIDENZIALI-EX CARRETTI SOLIERA	SOLIERA-ADULTI- RESIDENZIALI- EMERGENZA ABITATIVA SOLIERA	SOLIERA-ALTRI SERVIZI- PORTIERATO SOLIERA	SOLIERA-ALTRI SERVIZI-PUASS SOLIERA	SOLIERA- GESTIONE ENTE SOLIERA	SOLIERA- SUBCOMMITTENZA SOLIERA
VALORE DELLA PRODUZIONE	9.957	2.594	10.875	6.056	91.608	25.012
RETTE QUOTA UTENTE	250	-	-	-	-	-
RETTE QUOTA UTDA	-	-	-	-	-	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	-	-	-	-	-	-
RICAVO INCASSATO DA SOGGETTI GESTORI	-	-	-	-	-	-
ONERI A RILIEVO SANITARIO	-	-	-	-	-	-
ALTRI RICAVI	-	-	-	5.161	2.414	-
CONTRIBUTI REGIONALI	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	4.520	-	4.650	894	89.194	25.012
EMERGENZA ABITATIVA	-	2.594	-	-	-	-
CONTRIBUTI DALLO STATO ED ALTRI ENTI	5.188	-	6.226	-	-	-
COSTO SERVIZIO	- 9.957	- 2.594	- 10.875	- 6.056	- 91.608	- 25.012
ACQUISTI BENI	- 49	-	- 25	-	- 489	-
ACQUISTI DI SERVIZI	- 1.991	- 2.594	- 200	- 26	- 29.586	- 122
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-	-	- 422	-	- 11.106	-
PER IL PERSONALE	- 6.378	-	- 9.391	- 5.476	- 43.481	- 21.797
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	- 363	-	- 7	-	- 2.202	-
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	-	-	-
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	- 195	-	-	-	-	-
ALTRI ACCANTONAMENTI	- 374	-	-	- 197	- 1.899	- 1.661
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 192	-	- 226	-	- 1.508	-
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	- 1.946	-
IMPOSTE SUL REDDITO	- 415	-	- 604	- 357	- 3.284	- 1.432
RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-	-	-	-	-

Comune di Campogalliano

Piano dei conti	TOTALE CAMPOGALLIANO	CAMPOGALLIANO- ANZIANI-CASA PROTETTA-CRA S.PERTINI CAMPO	CAMPOGALLIANO- ANZIANI-CASA PROTETTA-CRA FOCHERINI CAMPO	CAMPOGALLIANO- ANZIANI-CASA PROTETTA-CRA CARPINE CAMPO	CAMPOGALLIANO- ANZIANI-CENTRO DIURNO-CD S.PERTINI CAMPO	CAMPOGALLIANO- ANZIANI-CENTRO DIURNO-CD DE AMICIS CAMPO
VALORE DELLA PRODUZIONE	187.472	21.693	-	-	2.215	21.509
RETTE QUOTA UTENTE	5.700	-	-	-	-	5.559
RETTE QUOTA UTDA	30.734	-	-	-	-	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	47.081	21.432	-	-	1.714	2.495
RICAVO INCASSATO DA SOGGETTI GESTORI	11.984	7.158	2.408	796	1.622	-
ONERI A RILIEVO SANITARIO	11.818	-	-	-	-	11.818
ALTRI RICAVI	48.674	43.102	-	-	1.107	199
CONTRIBUTI REGIONALI	402	-	-	-	-	402
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	23.195	- 50.000	- 2.408	- 796	- 2.228	1.037
EMERGENZA ABITATIVA	1.460	-	-	-	-	-
CONTRIBUTI DALLO STATO ED ALTRI ENTI	6.424	-	-	-	-	-
COSTO SERVIZIO	- 187.472	- 21.693	-	-	- 2.215	- 21.509
ACQUISTI BENI	- 670	-	-	-	-	- 353
ACQUISTI DI SERVIZI	- 106.116	- 20.576	-	-	- 1.774	- 4.583
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 6.497	-	-	-	-	-
PER IL PERSONALE	- 63.971	-	-	-	-	- 15.222
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	- 3.194	- 1.117	-	-	- 441	- 186
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	-	-	-
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	- 110	-	-	-	-	-
ALTRI ACCANTONAMENTI	- 2.328	-	-	-	-	-
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 1.265	-	-	-	-	- 179
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	1.097	-	-	-	-	-
IMPOSTE SUL REDDITO	- 4.418	-	-	-	-	- 985
RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-	-	-	-	-

Piano dei conti	CAMPOGALLIANO- ANZIANI-SAD ANZIANI CAMPO- ADI CAMPO	CAMPOGALLIANO- ANZIANI-SAD ANZIANI CAMPO- PASTI DOMICILIARI CAMPO	CAMPOGALLIANO- DISABILI- RESIDENZIALI- CSRR L'ABBRACCIO CAMPO	CAMPOGALLIANO- DISABILI- RESIDENZIALI- CSRR SANT'ERMANNO CAMPO	CAMPOGALLIANO- DISABILI-SEMI- RESIDENZIALI- CSRD EMMANUEL CAMPO	CAMPOGALLIANO- ADULTI-EX CARRETTI CAMPO
VALORE DELLA PRODUZIONE	6.701	2.695	11.232	16.326	22.779	5.604
RETTE QUOTA UTENTE	-	-	-	-	-	141
RETTE QUOTA UTDA	-	-	3.699	5.060	21.975	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	1.850	370	6.482	11.029	1.709	-
RICAVO INCASSATO DA SOGGETTI GESTORI	-	-	-	-	-	-
ONERI A RILIEVO SANITARIO	-	-	-	-	-	-
ALTRI RICAVI	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUTI REGIONALI	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	4.852	2.324	1.050	237	904	2.544
EMERGENZA ABITATIVA	-	-	-	-	-	-
CONTRIBUTI DALLO STATO ED ALTRI ENTI	-	-	-	-	-	2.920
COSTO SERVIZIO	- 6.701	- 2.695	- 11.232	- 16.326	- 22.779	- 5.604
ACQUISTI BENI	-	-	-	-	-	28
ACQUISTI DI SERVIZI	- 6.701	- 2.695	- 11.232	- 16.326	- 22.779	- 1.121
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-	-	-	-	-	-
PER IL PERSONALE	-	-	-	-	-	3.590
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-	-	-	-	-	204
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	-	-	-
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	-	-	-	-	-	110
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-	-	-	-	210
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-	-	-	-	-	108
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-	-	-	-
IMPOSTE SUL REDDITO	-	-	-	-	-	234
RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-	-	-	-	-

Piano dei conti	CAMPOGALLIANO- ADULTI- EMERGENZA ABITATIVA CAMPO	CAMPOGALLIANO- ALTRI SERVIZI- PORTIERATO CAMPO	CAMPOGALLIANO- ALTRI SERVIZI- PUASS CAMPO	CAMPOGALLIANO- GESTIONE ENTE CAMPO	CAMPOGALLIANO- SUBCOMMITTENZA CAMPO
VALORE DELLA PRODUZIONE	1.460	6.121	3.408	51.631	14.097
RETTE QUOTA UTENTE	-	-	-	-	-
RETTE QUOTA UTDA	-	-	-	-	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	-	-	-	-	-
RICAVO INCASSATO DA SOGGETTI GESTORI	-	-	-	-	-
ONERI A RILIEVO SANITARIO	-	-	-	-	-
ALTRI RICAVI	-	-	2.905	1.361	-
CONTRIBUTI REGIONALI	-	-	-	-	-
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	-	2.617	503	50.270	14.097
EMERGENZA ABITATIVA	1.460	-	-	-	-
CONTRIBUTI DALLO STATO ED ALTRI ENTI	-	3.504	-	-	-
COSTO SERVIZIO	- 1.460	- 6.121	- 3.408	- 51.631	- 14.097
ACQUISTI BENI	-	14	-	275	-
ACQUISTI DI SERVIZI	1.460	113	15	16.675	69
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-	237	-	6.259	-
PER IL PERSONALE	-	5.286	3.082	24.506	12.285
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-	4	-	1.241	-
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-	-	-	-
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	-	-	-	-	-
ALTRI ACCANTONAMENTI	-	-	111	1.070	936
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-	127	-	850	-
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-	-	-	1.097	-
IMPOSTE SUL REDDITO	-	340	201	1.851	807
RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-	-	-	-

Centri di costo distrettuali

Piano dei conti	PROGETTO HCP
VALORE DELLA PRODUZIONE	31.313
RETTE QUOTA UTENTE	-
RETTE QUOTA UTDA	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	-
RICAVO INCASSATO DA SOGGETTI GESTORI	-
ONERI A RILIEVO SANITARIO	-
ALTRI RICAVI	38.787
CONTRIBUTI REGIONALI	-
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	- 7.474
EMERGENZA ABITATIVA	-
CONTRIBUTI DALLO STATO ED ALTRI ENTI	-
COSTO SERVIZIO	- 31.313
<i>ACQUISTI BENI</i>	-
<i>ACQUISTI DI SERVIZI</i>	- 31.313
<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>	-
RISULTATO DI ESERCIZIO	-

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 2025 sono elencate come di seguito:

Piano dei conti	GESTIONE ENTE UTDA	SUBCOMMITTENZA UTDA
VALORE DELLA PRODUZIONE	688.764	192.845
RETTE QUOTA UTENTE	-	-
RETTE QUOTA UTDA	-	-
CALMIERAZIONE RETTE UTDA	-	-
RICAVO INCASSATO DA SOGGETTI GESTORI	-	-
ONERI A RILIEVO SANITARIO	-	-
ALTRI RICAVI	6.571	-
CONTRIBUTI REGIONALI	-	-
CONTRIBUTI DISTRETTUALI	682.193	192.845
EMERGENZA ABITATIVA	-	-
CONTRIBUTI DALLO STATO ED ALTRI ENTI	-	-
COSTO SERVIZIO	- 688.764	- 192.845
ACQUISTI BENI	- 3.768	-
ACQUISTI DI SERVIZI	- 212.458	- 942
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	- 85.625	-
PER IL PERSONALE	- 335.241	- 168.058
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	- 16.976	-
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	-
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	-	-
ALTRI ACCANTONAMENTI	- 14.642	- 12.806
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	- 9.734	-
PROVENTI E ONERI FINANZIARI	15.000	-
IMPOSTE SUL REDDITO	- 25.321	- 11.039
RISULTATO DI ESERCIZIO	-	-

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 – settembre 2024, variati, integrati e rettificati secondo i criteri di seguito rappresentati.

In particolare:

- Anche per l'anno 2025 è stata riproposta l'impostazione dei conti di ricavo, così come concordato con l'UTDA, tenuto conto dei maggiori ricavi (*sovrarette*) del Servizio di Casa Residenza.
- Si considerano le quote di partecipazione determinate dalla vigente convenzione tra i Comuni dell'Unione Terre d'Argine al fine della ripartizione delle componenti di costi indiretti.
- Per la stima dei ricavi da servizi alla persona si è tenuto conto del sistema tariffario adottato dall'Unione Terre d'Argine a far tempo del 01.02.2024.
- Si mantengono i ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare come per l'anno 2024.
- Per quanto attiene alla spesa di personale:
 - la spesa per il personale dipendente a tempo indeterminato, come sopra illustrato, registra un aumento dovuto all'assunzione di personale in ruolo in sostituzione di personale a tempo determinato. Per quanto concerne gli aumenti contrattuali e relativi arretrati si intende utilizzare lo specifico "Fondo rinnovi contrattuali personale dipendente";
 - la spesa per il lavoro somministrato è stata quantificata per l'anno 2025 non al dato di preconsuntivo 2024 ma al dato di previsione. Si dà atto che tale costo previsionale è quantificato per le sole necessità ad oggi rilevate di sostituzione del personale: non sono state previste ulteriori sostituzioni di personale in ruolo dovute alla eventuale continuazione di assenze oggi in corso, o al verificarsi di ulteriori nuove assenze non preventivabili per l'annualità 2025;
- Le quote di calmierazione delle rette dei Servizi accreditati a soggetti gestori privati sono iscritte tra i costi relativi ai servizi gestiti dai soggetti privati e tra i ricavi derivanti da contributi UTdA.
- Sono iscritte tra i costi relativi ai servizi gestiti dai soggetti privati e tra i ricavi derivanti da contributi 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.

- 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 relazione alla attenta attività di monitoraggio insoluti è stato possibile ridurre il "Fondo Rischi e Crediti" di € 20.000;
- Si prevedono consulenze professionali esterne per un importo di Euro 44.300 e consulenze obbligatorie per legge per un importo di Euro 24.663;
- Il conto "Fondo manutenzione cicliche" non viene incrementato per l'anno 2025;
- Non si ipotizzano accantonamenti per Manutenzioni cicliche;
- Si ipotizzano costi in aumento per servizi esternalizzati (pulizie, lavanolo biancheria,) pari ad Euro 54.500.

3.B) CONSEQUENTE INDIVIDUAZIONE DEI RESPONSABILI DELLE RISORSE ASSEGNATE

La struttura organizzativa di 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.

Carpi, 30/12/2024