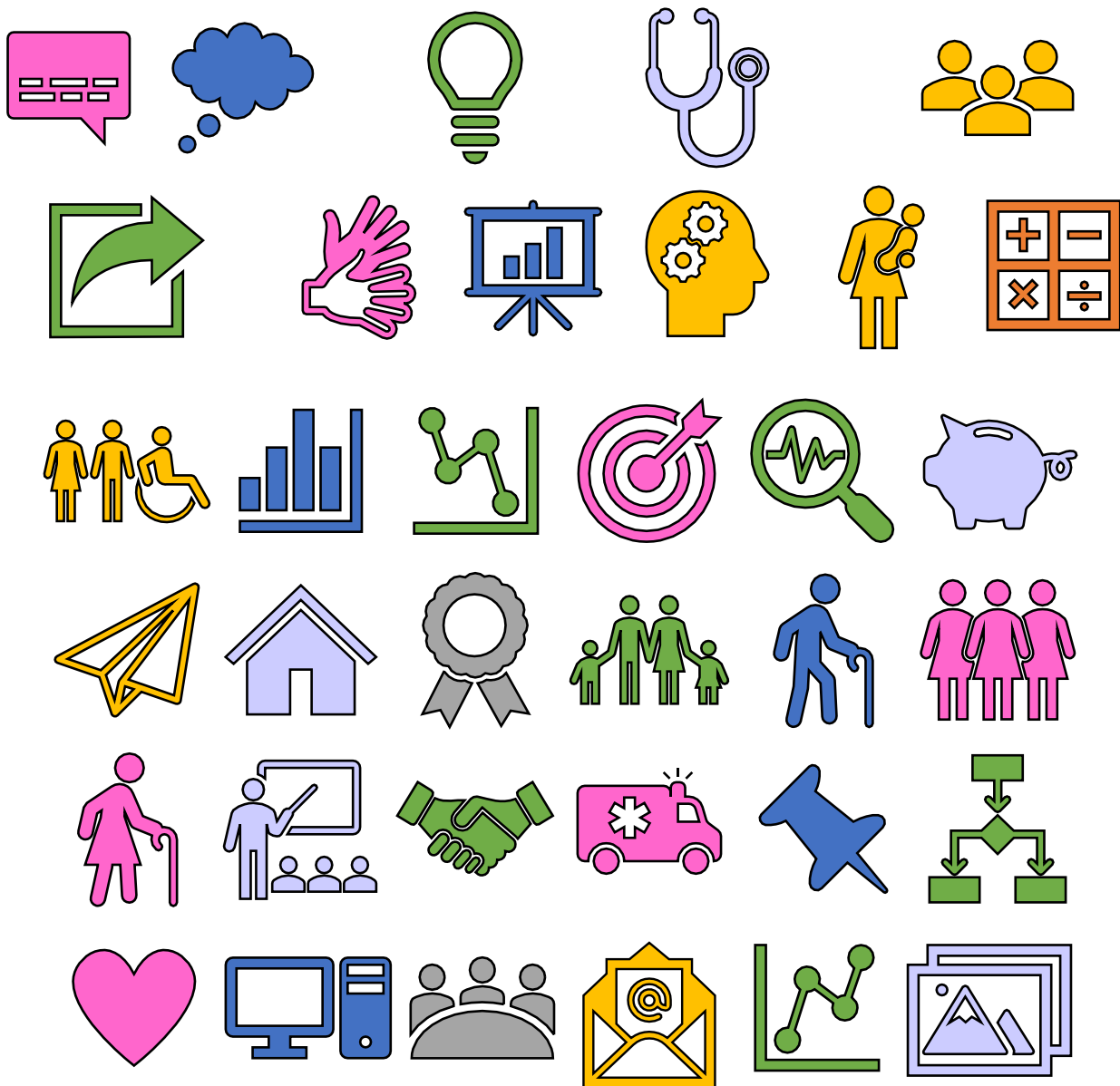




Bilancio Sociale 2022

Approvato con deliberazione del Cda n. 15 del 1.8.2023

Approvato con deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 3 del 5.9.2023.

INDICE

Presentazione

IDENTITA', VALORI DI RIFERIMENTO E ORGANIZZAZIONE

L'identità aziendale

- Asp Pianura Est
- Il territorio di riferimento
- Identità, valori, mission e obiettivi

Gli stakeholders ed il sistema delle relazioni dell'ASP

RENDICONTO DELLE POLITICHE E DEI SERVIZI RESI

I servizi dell'Asp

Servizi per gli anziani

- Servizi residenziali
- Servizi semi-residenziali

Servizi per i disabili

Altri servizi

- Appartamenti protetti
- Progetto Home Care premium
- “Stér insamm al café” e “Un caffè e due chiacchiere”

Servizi alberghieri

- Servizio ristorazione
- Servizio di pulizie
- Servizio di lavanderia

RENDICONTO DELLE RISORSE

Risorse umane

- Organizzazione
- Piano occupazionale
- Politiche di conciliazione tempi di vita e lavoro
- Sicurezza dei lavoratori
- Formazione
- Tirocini stage ecc..
- Valutazione
- Coinvolgimento

Risorse economico-finanziarie

- Risultati 2021
- Riclassificazione del bilancio
- Indici di valutazione del consuntivo 2021

Risorse patrimoniali

- Il patrimonio dell'Asp
- Piano degli investimenti

PRESENTAZIONE

Il Bilancio Sociale per l'anno 2022 è un bilancio che riporta il progressivo ritorno ad una gestione dei servizi pre-pandemia.

E' stato possibile via via occupare tutti i posti disponibili nei servizi residenziali ed i Centri Diurni hanno ripreso le attività utilizzando a pieno gli spazi, anche se per diversi mesi la ripresa è stata rallentata dalla preoccupazione degli utenti di fronte a possibili contagi.

Per tutto il 2022 è stato previsto l'utilizzo di DPI per gli operatori (mascherina FFP2) mentre sono state applicate per tutto l'anno limitazioni agli accessi alle strutture e controlli specifici.

Grazie al vaccino ed alle misure di prevenzione adottate, in caso di positività non si sono verificati decessi o casi di malattia grave anche fra gli utilizzatori dei servizi dell'Asp. In questi casi sono state applicate le indicazioni delle autorità sanitarie che hanno portato al blocco dei nuovi ingressi in CRA ed al funzionamento "a singhiozzo" dei Centri Diurni, limitando di fatto le giornate di presenza nei diversi servizi, anche se in misure più contenute rispetto al 2021.

Continua la difficoltà a reperire personale sanitario (infermieri) e socio-sanitario (OSS), viste le continue assunzioni da parte delle Aziende USL.

Grazie ad un nuovo concorso pubblico per infermieri e ad una selezione per OSS, ed utilizzando tutte le forme giuridiche possibili (dalla somministrazione, alla libera professione, alle assunzioni dirette, ecc...), siamo comunque riusciti a garantire la presenza di queste figure in misura adeguata.

Rispetto agli aspetti economico-finanziari dell'esercizio si è provveduto in corso d'anno a mantenere aggiornati i Soci sull'andamento della gestione, attraverso due preconsuntivi.

Il risultato definitivo del bilancio 2022 evidenzia una perdita pari ad euro 1.037.272,00, originata da fatti di rilevanza economica diversi da quanto accaduto nei due esercizi precedenti.

Nel 2020 e nel 2021 lo squilibrio di bilancio è stato originato dalla pandemia che ha comportato la chiusura o l'utilizzo parziale dei servizi con conseguente riduzione delle entrate e maggiori costi per le misure di prevenzione. La perdita del 2022, invece, è conseguente all'incremento dei costi dovuto a tre fattori principali:

- i rincari nei costi energetici che si sono verificati già a fine 2021 e si sono mantenuti nel corso di tutto il 2022
- la ripresa dell'inflazione che ha comportato un incremento dei costi di tutti gli appalti e forniture
- la sottoscrizione del nuovo CCNL Funzioni Locali, con effetto dal 2019, sottoscritto il 16.11.2023.

A questo incremento dei costi **non è corrisposto un adeguamento delle tariffe** che, per i posti accreditati/convenzionati, sono bloccate da anni per la quota a carico utenti e adeguata in misura non sufficiente per la quota a carico FRNA.

Visto l'ammontare della perdita ed in attesa che siano adottati i provvedimenti regionali necessari ad assicurare adeguate tariffe per i servizi accreditati, non è possibile prevedere una copertura autonoma nei prossimi esercizi.

Si propone la destinazione, a copertura della perdita, degli utili accantonati per investimenti pari a euro 156.844,00 ed il riparto tra i Soci per la restante parte pari a 880.428,00 euro, come previsto dall'art. 39 dello Statuto.

Nei prossimi mesi sarà cura del Cda dell'Asp mantenere aggiornati i Soci rispetto all'andamento della gestione, come fatto negli anni scorsi.

IL PRESIDENTE
Andrea Belletti

IDENTITA' VALORI DI RIFERIMENTO E ORGANIZZAZIONE

IDENTITA' AZIENDALE



L'Asp Pianura Est

L'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "Pianura Est" è nata per volontà dei Comuni presenti nel Distretto Pianura Est a seguito delle indicazioni della L.R. 12 del 2013.

Tra le possibili opzioni è stata scelta quella di identificare nell'Asp il gestore pubblico unico attuando una serie di passaggi programmati nel tempo.

Il primo passaggio previsto ha portato alla unificazione delle due Asp presenti sul territorio ed alla nascita, dal 1.1.2016, della nuova Asp "Pianura Est".

La Regione Emilia Romagna ha approvato con DGR n. 2175 del 21.12.2015 e n. 2272 del 28.12.2015 la costituzione della nuova Azienda ed il nuovo Statuto, poi modificato ed approvato con DGR 740 del 21.5.2018.

Lo **Statuto** e la **Convenzione approvata dagli Enti soci** sono i documenti fondamentali della nuova Azienda.

Le quote di partecipazione attribuite ai diversi soci sono state calcolate in base al numero degli abitanti dei Comuni, al patrimonio delle Asp unificate ed ai beni immobili concessi in comodato gratuito dai Comuni per la gestione dei servizi.

L'Unione Reno Galliera e l'Unione Terre di Pianura rappresentano i Comuni che hanno conferito la funzione sociale, portando all'attribuzione delle seguenti quote:

Sono presenti tra i Soci anche le Parrocchie di Pieve di

Cento e Castenaso, con quote definite nello Statuto.

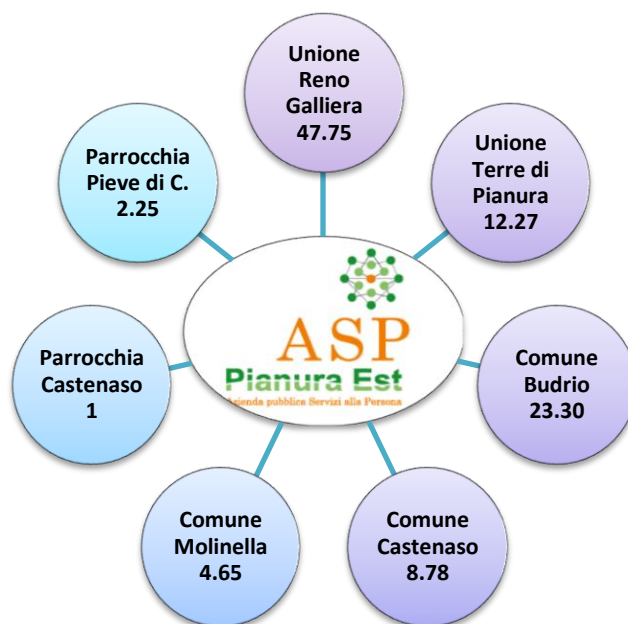
I Soci dell'Asp compongono l'**Assemblea dei Soci**, organo di indirizzo, vigilanza e controllo.

Inoltre è presente un **Consiglio di Amministrazione** composto da un Presidente e due Consiglieri che individua le strategie e gli obiettivi della gestione, nominato con deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 1 del 26.1.2021 e resta in carica 5 anni.

Il **Revisore dei Conti**, nominato dalla Regione Emilia Romagna, esercita il controllo sulla regolarità contabile e vigila sulla correttezza della gestione economico finanziaria dell'ASP.

Lo Statuto prevede, inoltre, la presenza di un **Direttore**, nominato dal Consiglio di Amministrazione, responsabile della gestione aziendale e del raggiungimento degli obiettivi definiti dal Consiglio di Amministrazione attraverso l'utilizzo delle risorse umane, finanziarie e strumentali.

Attualmente le funzioni di Direttore sono state attribuite ad un dipendente dell'Asp.





Il Territorio di riferimento

Il territorio di riferimento per le attività dell'Asp è il Distretto "Pianura Est".

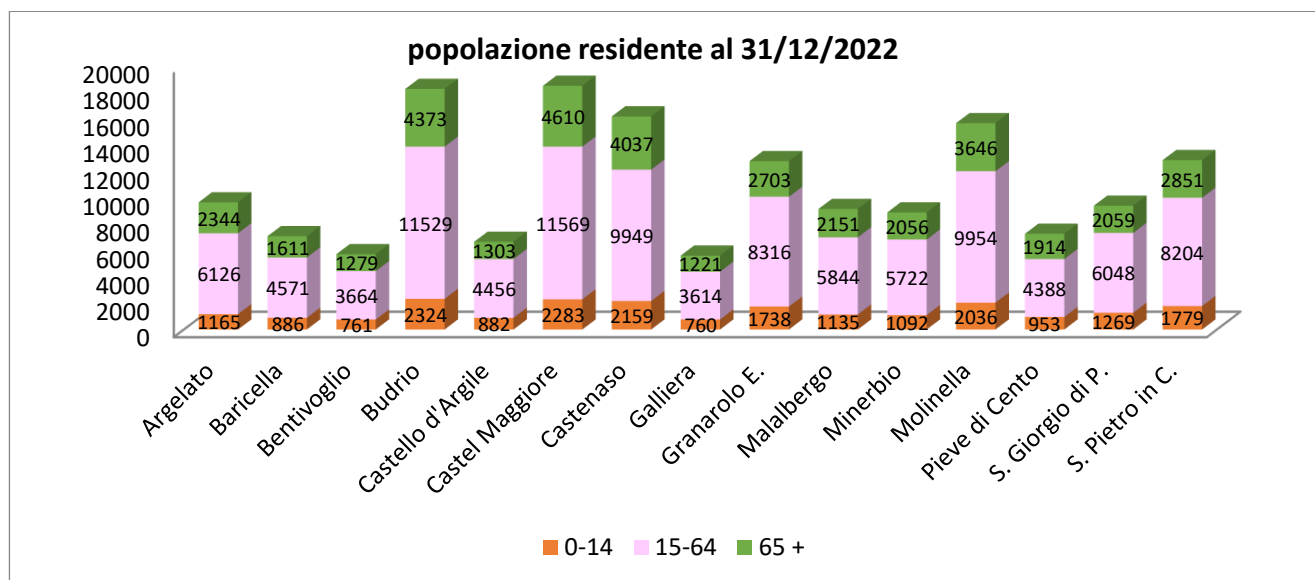
Si tratta di un territorio di 756 kmq sul quale sono presenti 15 comuni raggruppati in due Unioni, collocato a nord est di Bologna.

Si alternano zone densamente abitate, insediamenti produttivi e territori rurali.

Le distanze sono rilevanti e gli spostamenti tra i domicili ed i servizi comportano accorgimenti di cui è necessario tener conto. Nella cartina le stelle arancio rappresentano i servizi dell'Asp quelle verdi la presenza di immobili dell'Asp utilizzati da altri gestori di servizi.



La popolazione residente nel territorio è di 163.334 in aumento rispetto all'anno precedente, abitanti distribuiti tra le seguenti fasce d'età:



Il target di popolazione che può accedere alla maggioranza dei servizi gestiti dall'Asp è quello con più di 65 anni ed è pari a 38.158 abitanti (in aumento di 781 persone rispetto all'anno precedente).

Gli anziani con più di 75 anni, l'età media di accesso ai servizi, rappresenta circa il 10% della popolazione.

Durante la pandemia questo target di popolazione è stato quello più a rischio per gli effetti del virus e di conseguenza i servizi gestiti dall'Asp che seguono questa utenza hanno subito chiusure e modifiche organizzative di rilievo almeno fino a giugno 2022, in ottemperanza alle disposizioni nazionali e regionali per la prevenzione della diffusione del virus.



Identità, Valori, Mission e Obiettivi

Un'azienda che si occupa di servizi per le persone, di dare un sostegno alla comunità e che lo fa occupando un numero considerevole di persone, necessita di essere identificabile da parte di tutti.

Il consolidamento dell'identità aziendale, riconosciuta da tutti, è partito dall'elaborazione in modo condiviso (con cittadini, associazioni, utenti, operatori, rappresentanti comuni, ecc...) della **Carta dei valori** aziendale, documento da affiancare allo Statuto e da utilizzare per orientare le attività e le scelte aziendali.

Successivamente era stata programmata l'elaborazione del nuovo Codice di Comportamento dei dipendenti dell'Asp, con le medesime modalità, ma la pandemia ha bloccato le attività collettive. Si intende riprendere il percorso non appena possibile, così come le forme di confronto e condivisione adottate dall'Asp fino alla sua costituzione (assemblee familiari, incontri associazioni, incontri con il personale).

Riguardo la **Mission** aziendale i documenti approvati in sede di costituzione dell'Asp consegnano ai suoi organi alcune indicazioni importanti.

La prima può essere individuata nelle finalità dell'Asp contenute nell'art. 4 dello Statuto:

1. L'ASP ha come finalità l'organizzazione ed erogazione di servizi sociali e socio-sanitari, ed in particolare:
a) servizi sociali e socio-sanitari per gli anziani ed i soggetti con patologie assimilabili a quelle dell'età senile, ed in special modo per coloro che versano in condizioni di disabilità e non autosufficienza fisica e/o psichica;
b) servizi sociali e socio-sanitari per le persone adulte che versano in stato di bisogno sociale e socio-sanitario, ivi incluse le persone con disabilità, per assicurare loro una migliore qualità di vita;
c) servizi sociali e socio-sanitari per l'area della maternità, dell'infanzia, e dell'adolescenza;
conformemente al Programma di riordino delle forme pubbliche di gestione approvato dal Comitato di Distretto Pianura EST in data 24 novembre 2014 e dai Consigli degli Enti pubblici territoriali soci, allo specifico Accordo di programma sottoscritto dai Sindaci dei Comuni soci, dal Presidente dell'Unione Reno Galliera e dal Distretto di Committenza e Garanzia dell'Azienda U.S.L. in data 24 febbraio 2015 e secondo le esigenze indicate dalla pianificazione locale definita dal Piano di Zona per la salute ed il benessere, nonché nel rispetto degli indirizzi definiti dall'Assemblea dei Soci.

Il secondo e il terzo comma del medesimo art.4 indicano come deve operare l'Asp:

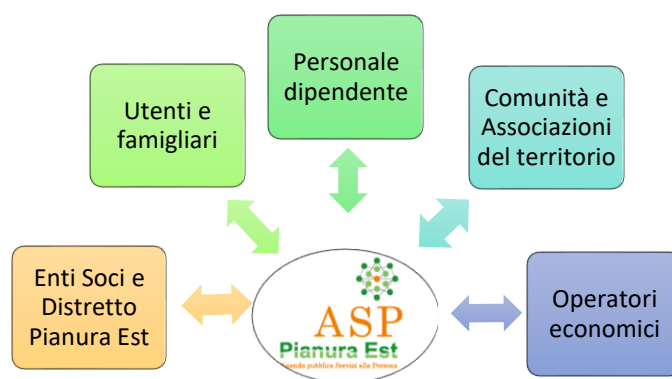
2. L'ASP ispira ed orienta la propria attività al rispetto delle finalità e dei principi indicati nella legge regionale n. 2 del 2003 ed in particolare:
a) rispetto della dignità della persona e garanzia di riservatezza;
b) adeguatezza, flessibilità e personalizzazione degli interventi, nel rispetto delle opzioni dei destinatari e delle loro famiglie.
3. L'ASP riconosce nell'apporto professionale degli operatori un fattore determinante per la qualità dei servizi alla persona; a tal fine promuove la formazione degli operatori come strumento della qualità ed efficacia degli interventi e dei servizi, per favorire l'integrazione professionale e lo sviluppo dell'innovazione organizzativa e gestionale.

Sulla base di tali indicazioni sono stati approvati gli **obiettivi strategici** inseriti nel piano programmatico triennale 2019/2021 che, successivamente, sono stati trasformati in obiettivi annuali per i servizi, gli uffici e per i responsabili ed inseriti all'interno del Piano della performance annuale.

GLI STAKEHOLDERS ED IL SISTEMA DELLE RELAZIONI DELL'ASP

Nello Statuto e nei documenti di costituzione è chiara la posizione dell'Asp all'interno del sistema complesso che regola la gestione dei servizi sociali. Gli interlocutori con i quali rapportarsi sono diversi ed a diversi livelli, ognuno dei quali porta un interesse rispetto all'operato dell'Asp.

Con ciascuno di questi interlocutori è necessario avere rapporti costruttivi ed orientati a relazioni funzionali al buon andamento dei servizi ed alla sostenibilità organizzativa ed economica dell'Asp.



In ottemperanza alle disposizioni per la prevenzione del Coronavirus sono stati sospesi per i primi mesi del 2022 i momenti di incontro collettivo (Assemblee, incontri diversi) organizzati in presenza, nonché diverse attività lavorative svolte in modo collettivo (corsi di formazione, incontri, ecc...).

Sono state sostituite da incontri online (video chiamate, video conferenze, ecc...) ma a decorrere dalla seconda parte del 2022 sono ripresi gli incontri all'interno delle strutture in piccoli gruppi (staff, collettivi, ecc...).

RENDICONTO DELLE POLITICHE E DEI SERVIZI RESI

I SERVIZI DELL'ASP

I servizi gestiti attualmente dall'Asp, sono quelli provenienti dalle Asp unificate:

<i>Servizi accreditati</i>			
Denominazione	sede	n. posti	Tipologia gestione
CRA S. Domenico	Budrio	87	diretta
CRA L. Galuppi	Pieve di Cento	66	diretta
CRA Minerbio	Minerbio	49	diretta
CRA F. Ramponi	S. Giorgio di Piano	43	diretta
CSRR Villa Rosalinda	Budrio	14	diretta
CDA S. Domenico	Budrio	10	diretta
CDA Casa del Ciliegio	Castel Maggiore	25	diretta
CDA F. Ramponi	S. Giorgio di Piano	15	diretta
CDA L. Galuppi	Pieve di Cento	15	diretta
CDA Margherita	Bentivoglio	20	Sub committenza
CDA Il picchio	Argelato	20	Sub committenza
CSRD Il Bucaneve	Castel Maggiore	8	Sub committenza
CSRD Sottosopra	Budrio	16	Sub committenza
Assistenza Domiciliare	Distretto Pianura est	variabile	Sub committenza
<i>Servizi non soggetti ad accreditamento</i>			
Denominazione	sede	n. posti	Tipologia gestione
Comunità Alloggio V. Rubini	Castello d'Argile	12	diretta
CD V. Rubini	Castello d'Argile	6	diretta
Appartamenti Protetti Casa Baraldi	Pieve di Cento	8	diretta
Appartamenti Protetti Argento Vivo	S. Giorgio di Piano	8	diretta
Progetto INPS Home Care Premium	Distretto Pianura Est	variabile	accordo

La netta prevalenza di servizi a gestione diretta attribuisce all'Asp una vocazione fortemente operativa e giustifica a pieno il ruolo di gestore unico dei servizi socio-sanitari individuato nel Piano di riordino distrettuale della forma di gestione pubblica.

In questi anni di attività e di transizione, in attesa del conferimento di altri servizi da parte dei Comuni, è stata fatta una accurata analisi dei servizi e raccolta dei dati di attività che si riportano nel Bilancio Sociale ogni anno. I dati sono stati uniformati in modo da poterli confrontare tra i servizi della stessa tipologia. Nel presente documento si riportano i servizi suddivisi per tipologia di utenza: anziani e disabili.

Non vengono riportati i dati relativi ai servizi in sub committenza in quanto su tali servizi si svolgono esclusivamente funzioni di controllo o amministrative e la rendicontazione è di competenza dei diversi soggetti gestori.



Servizi Residenziali

I servizi residenziali sono destinati ad anziani non autosufficienti.

I servizi per anziani non autosufficienti sono stati tutti accreditati e buona parte dei posti è oggetto di contratto di servizio con la Committenza distrettuale, per ingressi definitivi o per ricoveri di sollievo e dimissioni protette.

I posti non contrattualizzati sono stati utilizzati il più delle volte per ricoveri temporanei, per aiutare le famiglie a far fronte ad imprevisti o bisogni programmati.

A seguito della pandemia sono state applicate le regole previste per i servizi per anziani dettati dalle autorità sanitarie nazionali e regionali. Lo scopo delle disposizioni è stato di limitare il più possibile i contatti con l'esterno per evitare l'insorgenza di focolai in queste strutture i cui effetti sarebbero stati molto pesanti su persone fragili e con diverse patologie. Tali disposizioni sono state riviste nel corso del 2022 fino a permettere, nella seconda parte dell'anno, la copertura complessiva dei posti.

Sono rimaste le disposizioni per il controllo degli accessi da parte di soggetti esterni (famigliari, volontari, ecc...) Nelle strutture in cui si sono verificati casi di positività le attività sono proseguite isolando le persone malate.

La tabella che segue presenta la movimentazione dei posti disponibili nelle CRA:

PRESENZE					
Servizio	Presenti al 1.1.2022	Entrati	Usciti	Presenti al 31.12.2022	gg occ. posti
Casa Residenza Anziani "F. Ramponi"					
Posti convenzionati permanenti	39	43	41	41	14.199
Posti convenzionati sollievo e D.P.	2	2	1	1	700
Posti non convenzionati temp.	1	5	5	1	350
Totale	42	52	47	43	15.249
Casa Residenza Anziani "Luigi Galuppi"					
Posti convenzionati permanenti	46	28	32	42	17.495
Posti convenzionati sollievo e D.P.	8	24	21	11	1.243
Posti non conv. temp e perm	6	7	6	7	3.507
Totale	60	59	59	60	22.245
Casa Residenza Anziani "Minerbio"					
Posti convenzionati permanenti	42	15	13	44	15.699
Posti convenzionati sollievo e D.P.	0	3	3	0	168
Posti non conv. temp e perm	1	2	0	3	693
Totale	43	20	16	47	16.560
Casa Residenza Anziani "S. Domenico"					
Posti convenzionati permanenti	57	27	23	61	19.469
Posti convenzionati sollievo e D.P.	3	6	7	2	319
Posti non conv. temp e perm	23	22	22	23	7.334
Totale	83	55	52	86	27.122

Dai dati riportati la copertura dei posti evidenzia un incremento di + 4.517 giorni rispetto al 2021. Le giornate non hanno ancora raggiunto i valori degli pre-pandemia a causa di periodi di quarantena e blocco in caso di contagi.

Sono stati raccolti alcuni dati relativi alle attività assistenziali effettuati nelle strutture:

PIANI ASSISTENZIALI INDIVIDUALIZZATI			
Servizio	PAI presenti al 1.1.2022	Aggiornamenti e nuovi PAI in corso d'anno	PAI presenti al 31.12.2022
CRA "L. Galuppi"	57	64	59
CRA "F. Ramponi"	38	47	41
CRA Minerbio	46	37	44
CRA "S. Domenico"	83	85	86

Il PAI è lo strumento principale per programmare le attività assistenziali per ciascun anziano ed i risultati attesi, viene aggiornato ed adeguato al variare delle condizioni dell'anziano, almeno una volta ogni 6 mesi.

BAGNI ASSISTITI		
Servizio	Bagni assistiti programmati	Bagni assistiti effettuati
CRA "L. Galuppi"	2.820	2.725
CRA "F. Ramponi"	2.372	1.944
CRA Minerbio	2.236	2.246
CRA S. Domenico	4.686	3.900

Il bagno assistito è un momento assistenziale importante che viene programmato e deve essere effettuato nonostante le quotidiane emergenze operative. Il rispetto della programmazione e lo svolgimento di bagni aggiuntivi è indice di buona tenuta organizzativa.

ATTIVITA' DI ANIMAZIONE			
Servizio	n. ore sett.li di presenza animatore	n. utenti che partecipano attività	n. uscite per gite e attività esterne
CRA "L. Galuppi"	36	30	12
CRA "F. Ramponi"	36	43	3
CRA Minerbio	20	43	25
CRA S. Domenico	36	58	11

Oltre all'animazione ha grande importanza l'attività svolta dai Terapisti, presenti in ciascuna struttura. Si sviluppa in interventi singoli e di gruppo e nel supporto delle attività assistenziali affiancando egli OSS per la movimentazione e la postura degli anziani.

Si rileva una lenta ripresa delle attività di gruppo. delle uscite e delle attività all'esterno.

ATTIVITA' DI RIABILITAZIONE			
Servizio	n. ore annue di intervento	n. interventi di attività di riabilitazione personalizzata	n. interventi di attività motorie di gruppo
CRA "Luigi Galuppi"	1.820	4.520	54
CRA "Francesco Ramponi"	1.535	1.458	52
CRA Minerbio	1.066	1.650	60
CRA S. Domenico	1.488	1.342	15

Si riporta un altro dato utile ai fini del monitoraggio delle prestazioni che riguarda le cadute degli utenti, così come previsto da indicazioni regionali.

Spesso gli anziani con disturbi cognitivi o difficoltà motorie sono a rischio di caduta. Contenere questi eventi è tra gli obiettivi primari dell'assistenza.

CADUTE				
Servizio	n. cadute periodo 1.1 – 31.12.2022	anziani caduti più volte	Patologie principali anziani caduti	n. cadute con trauma
CRA "L. Galuppi"	36	8	Demenza/disturbi cognitivi	9
CRA "F. Ramponi"	7	2	Demenza/disturbi cognitivi	0
CRA Minerbio	5	1	Deterioramento cognitivo	0
CRA S. Domenico	30	3	Deficit cognitivi e difficoltà motorie	2

Si riportano di seguito alcuni dati relativi alle attività sanitarie.

Si sottolinea che in presenza di focolai sono stati applicati protocolli specifici oltre ad effettuare diverse riorganizzazioni degli spazi creando zone "Covid" in base al numero dei positivi rilevato (come da indicazioni della Task Force Asl). Queste attenzioni hanno portato ad un contenimento dei casi di positività che, insieme alla vaccinazione di anziani ed operatori, hanno contenuto i sintomi e la diffusione della malattia.

Si segnala, inoltre, che le prestazioni infermieristiche sono state garantite nonostante continui la difficoltà a reperire personale sanitario, assorbito dagli ospedali.

PRESTAZIONI INFERMIERISTICHE				
Tipologia di prestazione	CRA Ramponi	CRA Galuppi	CRA Minerbio	CRA S. Domenico
terapie endovenose	20	884	800	365
prelievi ematici	234	424	293	483
prelievi ematici controllo PT	108	168	81	142

Di seguito gli accessi al Pronto Soccorso, i ricoveri ospedalieri ed infine le visite mediche presso strutture sanitarie est e i ricoveri ospedalieri:

ACCESSI AL PRONTO SOCCORSO		
Servizio	n. accessi	n. accessi trasformati in ricovero ospedaliero
CRA "L. Galuppi"	37	25
CRA "F. Ramponi"	25	20
CRA Minerbio	14	9
CRA S. Domenico	66	42

RICOVERI OSPEDALIERI			
Servizio	n. ricoveri periodo 1.1 – 31.12.22	n. gg ricovero totali	Durata media periodo di ricovero
CRA "L. Galuppi"	25	263	10.52
CRA "F. Ramponi"	20	196	9.8
CRA Minerbio	12	113	9.4
CRA S. Domenico	42	422	10

Il numero di accessi al PS e di ricoveri ospedalieri è rientrato nei parametri degli anni precedenti la pandemia, grazie alle misure di prevenzione ed alla vaccinazione degli ospiti che hanno contenuti i contagi ed i sintomi negli anziani positivi.

VISITE MEDICHE FUORI STRUTTURE		
Servizio	n. visite mediche con mezzi Asp	n. visite mediche con trasporto ambulanza
CRA "L. Galuppi"	3	82
CRA "F. Ramponi"	0	45
CRA Minerbio	0	69
CRA S. Domenico	4	220

Sono riprese, in corso d'anno, gli accessi ai servizi ospedalieri ed agli ambulatori per visite urgenti o programmate, utilizzando principalmente il trasporto in ambulanza.



Servizi Semi-Residenziali

L'Asp Pianura Est gestisce direttamente tre Centri Diurni per Anziani non autosufficienti accreditati ed un Centro Diurno non accreditato per anziani parzialmente non autosufficienti.

In applicazione delle norme per il contenimento della diffusione del virus questi servizi sono stati riaperti prima parzialmente e per gruppi di anziani e poi definitivamente con progressiva riattivazione delle attività di animazione.

Si riportano le presenze nei diversi servizi:

PRESENZE					
Servizio	Presenti al 1.1.2022	Entrati nel 2022	Usciti nel 2022	Presenti al 31.12.2022	Gg di presenza effettiva 2022
Centro Diurno L. Galuppi	14	16	8	22	2.749
Centro Diurno Casa del Ciliegio	17	10	4	23	3.662
Centro Diurno S. Domenico	7	10	6	8	1.306
Centro Diurno Rubini	4	6	3	7	940

Si rileva una discreta ripresa delle presenze nei diversi servizi che rilevano + 5.128 gg rispetto al 2021 ma che non hanno ancora raggiunto le giornate del periodo pre-pandemia.

In merito alla gestione dei servizi si riportano alcuni dati relativi alle attività assistenziali.

Il primo riguarda la gestione dei Piani Assistenziali Individuali:

PAI	
Servizio	Aggiornamenti, revisioni e nuovi PAI dell'anno
Centro Diurno "L. Galuppi"	12 aggiornamenti – 18 nuovi PAI
Centro Diurno "Casa del Ciliegio"	10 aggiornamenti – 15 nuovi PAI
Centro Diurno "S. Domenico"	13 aggiornamenti – 111 nuovi PAI
Centro Diurno "Rubini"	4 aggiornamenti – 4 nuovi PAI

I PAI sono stati oggetto di aggiornamento nel corso dell'anno in base al mutare delle condizioni degli ospiti ed ai nuovi ingressi.

BAGNI ASSISTITI		
Servizio	Bagni assistiti programmati	Bagni assistiti effettuati
Centro Diurno "L. Galuppi"	156	112
Centro Diurno "Casa del Ciliegio"	0	0
Centro Diurno "S. Domenico"	0	0
Centro Diurno "Rubini"	0	0

Anche il dato sui bagni assistiti, che nei Centri Diurni è una possibilità, dimostra il buon rapporto instaurato e la fiducia degli utenti che decidono di utilizzare questo servizio.

CADUTE		
Servizio	n. cadute periodo 1.1 – 31.12.22	n. utenti caduti più volte
Centro Diurno "L. Galuppi"	0	0
Centro Diurno "Casa del Ciliegio"	6	1
Centro Diurno "S. Domenico"	0	0
Centro Diurno "Rubini"	0	0

I dati relativi alle cadute sono esigui e indicano una gestione attenta degli utenti.

ANIMAZIONE E RIABILITAZIONE			
Servizio	n. utenti attività ordinarie	n. utenti attività esterne	n. utenti attività motorie
CD "L. Galuppi"	10	0	16
CD "Casa del Ciliegio"	18	7	20
CD "S. Domenico"	8	0	8
CD "Rubini"	6	0	7

Le attività di animazione sono riprese pur non prevedendo uscite esterne.

SERVIZI PER DISABILI

L'Asp Pianura Est gestisce, attualmente, un solo servizio per disabili, il Centro Socio Riabilitativo Residenziale "Villa Rosalinda" a Budrio, accreditato per 14 posti.

Questo tipo di servizio ha una organizzazione autonoma e caratteristiche del tutto peculiari rispetto ai servizi per anziani.

Anche questo servizio è stato oggetto di blocco degli accessi e dei nuovi ingressi in quanto gli utenti che lo utilizzano sono soggetti fragili. Quindi rispetto agli altri anni il servizio non ha organizzato le consuete attività esterne per buona parte dell'anno.

A piano terra dell'immobile occupato dal servizio, era presente un CSRD per disabili che è stato chiuso per la pandemia e non riaperto. Questo ha permesso al servizio residenziale di utilizzare anche questi spazi e migliorare la qualità della vita degli utenti, favorendo attività di animazione più articolate e diversificate.

Sono stati sospesi anche i soggiorni estivi e altre attività esterne o interne che prevedessero la presenza o il contatto con estranei al servizio.

Si riportano i dati relativi alla provenienza degli utenti:

PROVENIENZA UTENTI	
Comune	n.
Baricella	1
Granarolo dell'Emilia	2
Castel Maggiore	1
Minerbio	1
Molinella	1
Bologna	2
S. Lazzaro di Savena	1
Imola	2
Altri comuni fuori Regione	3

Si riportano i dati relativi alle presenze nel servizio:

PRESENZE/ASSENZE	
Tipologia	n. giorni
Presenze	4.855
Ricoveri ospedalieri	0
Rientri in famiglia	0

Le attività assistenziali svolte all'interno del servizio hanno l'obiettivo fondamentale di conciliare le esigenze assistenziali con la realizzazione di un "progetto di vita" compatibile con le condizioni di ogni singola persona.

A questo scopo il programma delle attività settimanali prevede diverse uscite ordinarie ed alcune attività straordinarie che coinvolgono tutti o solo parte degli utenti in base ai singoli Piani Educativi Individuali.

Si riporta il rendiconto delle attività ludico/ricreative/occupazionali dell'anno 2022:

ATTIVITA' LUDICO RICREATIVE OCCUPAZIONALI		
Tipologia	N.	Descrizione
Uscite con pulmino	27	Merende presso centri commerciali o locali pubblici
Passeggiate in paese	210	Passeggiate a piedi di circa 1 ora
Cinema e teatro	4	Visione di film o spettacoli teatrali a Budrio e Bologna
Partecipazione S.Messa	3	Partecipazione a funzioni religiose presso una chiesa del paese
Attività presso Coop l'Orto	----	Attività collettiva presso coop agricola a Vedrana di Budrio
Attività di maneggio	32	Progetto specifico per un utente problematico
Laboratorio occupazionale	No	Attività ricreativo occupazionale presso struttura di Granarolo E. gestita da ANFASS
Lettura libro	175	Attività interna di lettura condotta da un operatore
Giochi di società	42	Attività interna condotta da più operatori per coinvolgere tutti i presenti
Attività motoria	200	Attività interna condotta da più operatori con la supervisione del terapeuta
Visone di film in DVD	38	Attività interna
Feste	12	Organizzazione di feste interne o partecipazione a feste esterne presso altri servizi o strutture in occasione di compleanni o altre ricorrenze
Pranzi o cene esterni	No	Partecipazioni a pranzi o cene in occasione di feste, sagre o presso pizzerie nel territorio
Musicoterapia	No	Attività interna finalizzata anche a spettacoli per i famigliari o esterni
Tingi/dipingi	245	Attività interna di pittura con il supporto di musica

Laboratori	150	Laboratori finalizzati ad eventi (es. preparazione albero di Natale, maschere di Carnevale, Festa della Donna ecc...)
Cucina	42	Attività interna di preparazione di piatti semplici da consumare insieme
Aperitivo	50	Attività interna di consumo di aperitivo con musica prima del pranzo di sabato
Piscina	2	Permanenza nella piscina aperta di Budrio nelle giornate di maggior caldo
Club del sabato	6	Attività svolta per il servizio USSI Disabili Asl per utenti esterni che partecipano ad attività esterne seguiti dagli operatori di Villa Rosalinda.

ALTRI SERVIZI



Appartamenti Protetti

L'Asp gestisce tre gruppi di appartamenti protetti:

- Appartamenti Protetti "Casa Baraldi" a Pieve di Cento
- Appartamenti Protetti "Argento Vivo" a S. Giorgio di Piano
- Appartamenti Protetti "Vittorio Rubini" a Castello d'Argile

A fine 2021 risultano occupati i seguenti appartamenti:

- n. 1 presso "Casa Baraldi" a Pieve di Cento
- n. 4 presso "Argento Vivo" a S. Giorgio di Piano
- n. 6 presso "Vittorio Rubini" a Castello d'Argile.



Progetto Home Care Premium

La gestione del progetto Home Care Premium è stata delegata all'Asp dall'Ufficio di Piano – Distretto Pianura Est. Il bando prevede che gli ambiti territoriali partecipanti mettano a disposizione dei pensionati e dei dipendenti pubblici iscritti all'INPS – gestione dipendenti pubblici, o dei loro familiari di primo grado in condizioni di non autosufficienza o di bisogno (è aperto anche a disabili, minori disabili, ecc..) una serie di prestazioni che vengono finanziate dall'istituto previdenziale.

La gestione del progetto ha comportato le seguenti fasi:

- Formazione sulle modalità di gestione del progetto
- Raccolta della documentazione necessaria per accedere alle prestazioni
- Erogazione delle prestazioni
- Gestione economica del progetto
- Rendicontazione all'INPS delle attività svolte e dei costi sostenuti.

Ai beneficiari del progetto sono stati attribuiti contributi erogati direttamente da INPS ed una serie di servizi di supporto a domicilio.

Il progetto attuale prevede una graduatoria sempre aperta e l'ammissione, da parte di INPS, degli utenti che possiedono le caratteristiche previste dal bando, che vengono presi in carico.



“Stér insamm al café” e “ Un Caffè e due chiacchiere”

I Café avviati nel 2018 e 2019 presso i Centri Sociali “Villa Beatrice” ad Argelato e “Primavera” a Minerbio sono stati sospesi e riaperti nel 2023.

SERVIZI ALBERGHIERI

Una parte dei servizi che vengono offerti dall’Asp ai propri utenti riguarda le prestazioni di tipo alberghiero.

Si tratta della fornitura di pasti, del servizio pulizie e del servizio lavanderia.

Questi servizi sono svolti tramite appalto ad aziende specializzate e, in misura residuale, con personale dipendente.



Servizio ristorazione

Il servizio di ristorazione è stato affidato, dal 16.12.2019, tramite project financing, per tutte le strutture ad un’azienda esterna (CIRFOOD srl) prevedendo il rinnovo e la riapertura delle cucine presenti all’interno delle CRA. Nel corso del 2020, nonostante il blocco delle attività si è proceduto con la ristrutturazione delle cucine di Minerbio, San Giorgio di Piano e Pieve di Cento. La ristrutturazione della cucina di Budrio è stata sospesa per alcuni problemi con la Soprintendenza visto che occupa locali all’interno di un immobile di interesse storico-artistico ed è stata inaugurata a ottobre 2022.

Sono stati eseguiti alcuni interventi e fornitura di accessori utili per contenere il consumo della plastica e migliorare l’assistenza agli ospiti (installazione di fontanelle al posto delle bottigliette di plastica, fornitura di tavoli servitori, fornitura stoviglie riutilizzabili ecc...) previsti nel progetto di gestione del servizio.



Servizio di pulizie

Il servizio di pulizia e disinfezione dei locali viene svolto in tutti i servizi attraverso adesione alla nuova convenzione Intercent-ER in vigore dal 1.1.2022.

Si è provveduto a rivedere tutte le modalità di svolgimento del servizio che è svolto dalla ditta Rekeep con proprio personale dipendente.



Servizio di lavanderia

Il servizio di lavanderia viene fornito nelle Case Residenza Anziani per la biancheria piana (lenzuola, asciugamani, tovaglie ecc..), per il vestiario personale degli ospiti e per il vestiario degli operatori.

Nei Centri Diurni viene effettuato solo per la biancheria piana utilizzata (tovaglie e asciugamani) mentre per gli Appartamenti Protetti viene fornito a richiesta.

Nel corso del 2022 è stato svolto con le seguenti modalità:

LAVANDERIA	
Servizio	Modalità di fornitura del servizio
CRA CD AP Galuppi	Esteralizzata la gestione degli indumenti ospiti e del personale (divise) e mantenuta all'interno la gestione della lavanderia piana concentrata nella lavanderia a Pieve di Cento con l'utilizzo di un operatore.
CRA CD AP Ramponi	
Comunità Alloggio	Il servizio viene svolto internamente dal personale addetto alle pulizie per gli indumenti degli ospiti e dalla lavanderia di Pieve per la biancheria piana.
Centro Diurno Casa del Ciliegio	Il servizio viene svolto direttamente dal personale dell'Asp utilizzando attrezzature fornite dal comune.
CRA S. Domenico	Esteralizzato tutto il servizio a fornitori esterni
CRA Minerbio	
CSRR Villa Rosalinda	Il servizio rientra nel progetto assistenziale e viene svolto internamente dal personale coadiuvato da volontari e coinvolgendo gli utenti

Nel corso dell'anno è stata predisposta apposita gara d'appalto, con l'Asp Città di Bologna, per omogenizzare la gestione di questo servizio.

La gara è stata affidata a fine 2022 e le nuove modalità di gestione si avvieranno nei primi mesi del 2023.

E' attesa una semplificazione delle attività ed un minore costo del servizio.

RENDICONTO DELLE RISORSE

RISORSE UMANE

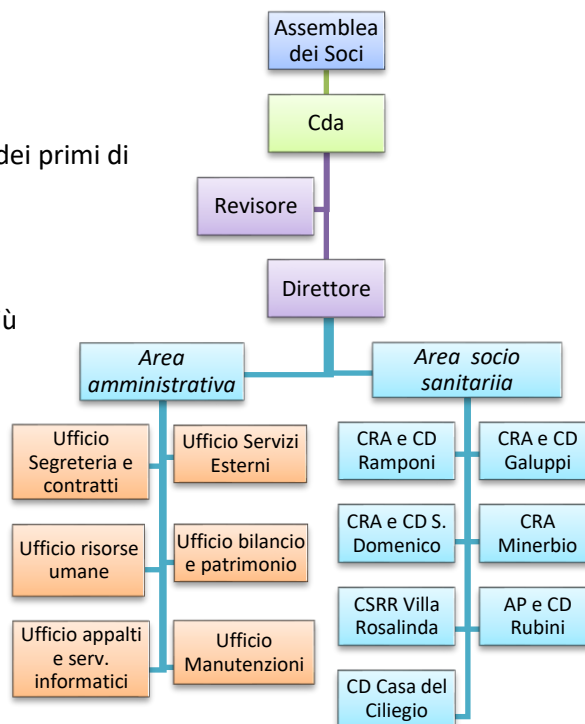


Organizzazione

Il personale che opera all'interno degli Uffici e dei Servizi dell'Asp Pianura Est è una delle risorse più importanti.

L'organizzazione aziendale è stata più volte rivista nel corso dei primi di anni attività, man mano che si rimodulavano i servizi e che si individuavano le peculiarità delle figure presenti. Si ritiene che l'organizzazione di un'azienda delle dimensioni dell'Asp debba essere variabile e modificabile per essere il più adeguata possibile ai bisogni dei servizi ed al variare delle disposizioni e indicazioni normative.

L'organizzazione attuale è stata nuovamente rivista nel 2019 in applicazione del nuovo regolamento per le posizioni organizzative, rivisto dopo l'approvazione del CCNL Autonomie Locali 2016/2018 ed è riportata a lato:



Il personale presente presso l'Asp viene riportato nella tabella seguente, nella quale si confrontano i dipendenti in servizio al 1.1.2022 con quelli presenti al 31.12.2022.

Tipologia di personale	01/01/2022	31/12/2022
Direzione	1	1
Personale Amministrativo	10	10
Personale assistenziale CRA Minerbio	17	16
Personale assistenziale CRA S. Domenico	33	36
Personale assistenziale CD S. Domenico	2	2
Personale assistenziale CSRR Villa Rosalinda	12	12
Personale assistenziale CRA Galuppi	28	29
Personale assistenziale CD Galuppi	2	2
Personale assistenziale CRA Ramponi	21	19
Personale assistenziale CD Ramponi	/	/
Personale assistenziale CD Casa del ciliegio	3	4
Personale assistenziale CD e AP Rubini	2	2
Infermieri	20	24
Coordinatori strutture	5	4
Responsabili attività assistenziali	9	8
Educatori	2	2
Animatori	3	3

Addetti ai servizi	3	3
Personale a tempo determinato	48	55
Totale	221	232

Le differenze che si rilevano sono relative a:

- ✓ Assunzione diretta di infermieri in sostituzione di personale in somministrazione
- ✓ Stabilizzazione di n. 6 OSS a tempo determinato
- ✓ Maggiore presenza di personale a tempo determinato per copertura di personale assente

Sono inoltre presenti presso le strutture diverse figure non dipendenti dell'Asp ma che si occupano del funzionamento di parte dei servizi. Si tratta di:

<i>Tipologia</i>	<i>numero</i>	<i>Tipo di rapporto</i>
terapisti	5	In somministrazione
amministrativi	3	In somministrazione
Medici	5	In convenzione con Asl
Addetti ristorazione	17	Dipendenti società appaltatrice
Addetti alle pulizie	14	Dipendenti società appaltatrice
Totale	44	

Questa tipologia di personale è stata ridotta in conseguenza dell'assunzione diretta di infermieri, prima reperiti con somministrazione.

<i>Tipologia corso</i>	<i>Numero studenti</i>
Erasmus con università Montpellier FR	2
Corso per OSS	2
Laurea per terapeuti	1
Master per RAS	1
Laurea per infermieri	2
Laurea in psicologia	1
Totale	9



Piano occupazionale

Il Piano occupazionale per l'anno 2022 è stato predisposto tenendo conto dei seguenti obiettivi:

- ✓ Procedere alla progressiva riduzione di personale presente a tempo determinato o in somministrazione assumendo a tempo indeterminato e stabilizzando il personale;
- ✓ Garantire l'assunzione di personale a tempo determinato necessario a coprire il personale assistenziale assente per ferie, malattia, maternità e altri permessi, ed assicurando la presenza degli operatori previsti dalle norme sull'accreditamento dei servizi.

In attuazione di quanto sopra si è proceduto ad apposito avviso di stabilizzazione del personale a tempo determinato a seguito del quale sono stati assunti a tempo indeterminato n. 6 OSS.

Durante tutto il 2022 è proseguita l'uscita di personale sanitario (infermieri) verso i servizi ospedalieri per far fronte all'emergenza Covid-19, anche se in misura molto minore rispetto al 2020 e 2021.

Per assicurare la presenza di infermieri, oltre l'assunzione diretta tramite concorso, sono stati utilizzati tutti gli strumenti di reperimento possibile:

- Diverse agenzie interinali
- Utilizzo della piattaforma regionale E.R. per il personale con titolo di studio non ancora riconosciuto in Italia
- ricerca in altre graduatorie e mobilità.

tipo di movimento	entrati	usciti
dipendenti collocati a riposo		7
dipendenti assunti presso altri enti		10
Dipendenti assunti a tempo determinato	93	
dipendenti assunti a tempo indeterminato	14	



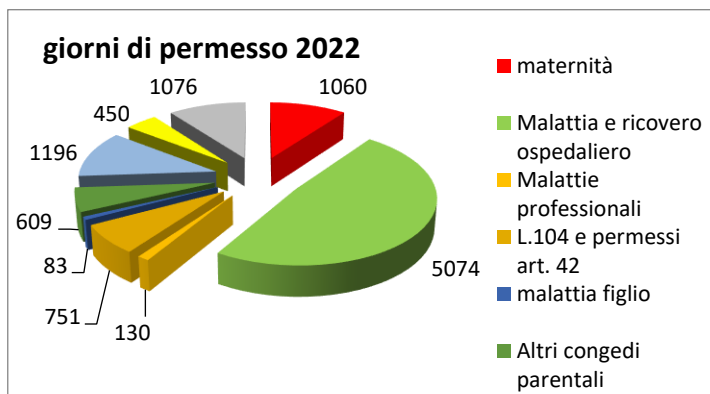
Politiche di conciliazione tempi di vita e lavoro

Il monitoraggio dei permessi e delle assenze del personale nel corso del 2022 presenta ancora molte assenze per Covid.

Sono raddoppiati, rispetto al 2021 i gg di assenza per maternità e altri congedi parentali.

Sono diminuite le assenze per L. 104 e sono aumentate le giornate di malattia.

Complessivamente sono stati utilizzati 9.979 giorni di permesso distribuiti tra le tipologie riportate nel grafico.



Sicurezza dei lavoratori

I lavoratori che operano nei servizi dell'Asp sono soggetti ai seguenti rischi:

- rischio connesso allo spostamento di carichi (per movimentazione degli anziani)
- rischio connesso all'utilizzo di automezzi
- rischio biologico (per medicazioni, assistenza ecc..)
- rischio connesso all'utilizzo di strumenti informatici
- rischio da stress lavoro correlato

Sono state effettuate le visite periodiche previste ed alcune visite a richiesta di dipendenti per i quali si sono evidenziati aggravamenti di patologie.

Per quanto concerne gli infortuni occorsi agli operatori, nel corso del 2022 stati denunciati e riconosciuti dall'INAIL complessivi 450 giorni di infortunio, poco più dei giorni del 2021. Di questi solo 13 giorni sono riconducibili ad infezione da Covid-19 contratto in servizio.

Nell'anno 2022 sono state mantenute e, di volta in volta, adeguate le misure per la prevenzione del contagio da Covid-19 in base alle indicazioni della autorità sanitarie nazionali e regionali.

Sono state applicate le misure di prevenzione approvate dalle autorità sanitarie nazionali e regionali tra le quali l'obbligo vaccinale. Che è decaduto a fine anno e quindi sono stati riammessi in servizio 3 dipendenti sospesi dal servizio.



Formazione

Il piano della formazione triennale per il personale è stato ripreso in corso d'anno.

Sono state garantite le formazioni specifiche all'interno delle singole strutture o attraverso FAD:

- ✓ formazione per utilizzo DPI
- ✓ formazione per la sicurezza
- ✓ corsi per alimentaristi.

Sempre attraverso Formazione a distanza è stata garantita la formazione al personale amministrativo per:

- ✓ corso per la gestione contributiva e dei permessi per il personale delle Risorse Umane
- ✓ corso per la prevenzione della corruzione per il Direttore
- ✓ corso per la sicurezza per i Dirigenti.

Complessivamente sono state effettuate più di 910 ore di formazione.



Tirocini, stage ecc...

Nel corso del 2022 sono stati accolti i seguenti tirocini e stage presso i servizi, in collaborazione con Enti ed istituti scolastici e di formazione.

Tipologia corso	Numero studenti
Erasmus con università Montpellier FR	2
Corso per OSS	2
Laurea per terapisti	1
Master per RAS	1
Laurea per infermieri	2
Laurea in psicologia	1
Totale	9



Valutazione

Il sistema di valutazione del personale segue il seguente ciclo della performance:



La valutazione finale attribuita è personalizzata e serve a definire la quota di salario accessorio per la produttività e la retribuzione di risultato per i Responsabili.

Il metodo utilizzato permette di differenziare in base all'impegno del singolo soggetto ed agli obiettivi conseguiti. La valutazione è di competenza dei responsabili dei servizi. Il Direttore valuta i Responsabili e viene a sua volta valutato dal Cda, in attesa della nomina dell'Organismo di valutazione.

Il sistema è stato rivisto, modificando le schede di valutazione, a inizio 2018.



Coinvolgimento

Nel 2022 sono stati sospesi tutti gli incontri in presenza con familiari e altri soggetti estranei ai servizi nonché gli incontri collettivi per tutta la struttura.

Sono continuati gli incontri organizzativi di équipe, di staff e di coordinamento all'interno dei singoli servizi.

RISORSE ECONOMICO – FINANZIARIE



Risultati 2022

L'Asp dispone, ai sensi delle normative regionali, di una propria autonomia economico – finanziaria da esercitare all'interno delle indicazioni della Regione Emilia Romagna che, al momento dell'avvio delle Asp, ha fornito:

- ✓ regolamento di contabilità generale
- ✓ schema di nota integrativa
- ✓ indicazioni operative sulla tenuta del bilancio e della contabilità.

L'Asp Pianura Est per la gestione delle risorse economico finanziarie nonché per gli adempimenti contabili conseguenti, si è dotata di:

- ✓ un programma gestionale che, per evitare ulteriori problemi di avvio, è lo stesso utilizzato in precedenza dalle Asp unificate
- ✓ un proprio regolamento di contabilità
- ✓ un regolamento per le spese economali
- ✓ diverse procedure per le attività contabili ed amministrative.

Si riporta il bilancio di previsione 2022 posto a confronto con conto consuntivo 2022.

Per le giustificazioni relativi agli scostamenti si rinvia all'apposita **Relazione sulla gestione** allegata al bilancio nonché ai contenuti della **Nota Integrativa**.

DESCRIZIONE	PREVISIONE 2022	CONSUNTIVO 2022	DIFFERENZA
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	14.137.288,00	15.064.257,56	626.969,56
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	13.776.855,00	14.059.615,19	282.760,19
Rette	6.139.316,00	6.373.577,58	234.261,58
Oneri a rilievo sanitario	5.109.106,00	5.399.754,10	290.648,10
Concorsi rimborsi e recuperi da attività	2.506.804,00	2.265.021,59	-241.782,41
Altri ricavi	21.629,00	21.261,92	-367,08
COSTI CAPITALIZZATI	366.102,00	361.124,56	-4.977,44
Quota per utilizzo contributi in c/cap.	366.102,00	361.124,56	-4.977,44
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	294.331,00	391.898,02	97.567,02
Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio	249.775,00	255.198,96	5.423,96
Concorsi rimborsi e recuperi per attività div.	18.327,00	47.790,87	29.463,87

Plusvalenze ordinarie	0.00	0.00	0.00
Sopravvenienze attive ed insuss. del passivo	5.000,00	87.208,58	82.208,58
Altri ricavi commerciali	21.229,00	1.699,61	-19.529,39
Altri ricavi istituzionali	0.00	0.00	0.00
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	0.00	251.619,79	251.619,79
Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	0.00	0.00	0.00
Contributi dallo Stato e altri Enti	0.00	251.619,79	251.619,79
B) COSTI DI PRODUZIONE	14.392.071,00	15.727.791,79	1.335.719,52
ACQUISTI BENI	373.406,00	335.698,14	-37.707,86
Acquisti beni socio - sanitari	288.363,00	266.6977,74	-21.385,26
Acquisti beni tecnico - economali	85.043,00	68.720,40	-16.322,60
ACQUISTI DI SERVIZI	5.998.428,00	6.332.738,30	334.309,30
Acquisto servizi per gestione attività socio-san.	3.080.497,00	3.140.679,89	60.182,89
Servizi esternalizzati	2.157.528,00	2.330.926,62	173.398,62
Trasporti	36.069,00	41.110,55	5.041,55
Altre consulenze	38.000,00	24.407,62	-13.592,38
Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	13.670,00	9.988,60	-3.681,40
Utenze	322.772,00	475.527,58	152.755,58
Manutenzioni e riparazioni ordinarie	124.989,00	57.580,18	-67.408,82
Costi e oneri per organi Istituzionali	36.205,00	36.476,73	271,73
Assicurazioni	75.000,00	94.078,26	19.078,26
Altri servizi	113.698,00	121.962,27	8.263,27
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	38.029,00	33.228,03	-4.800,97
Service	38.029,00	33.228,03	-4.800,97
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	7.118.760,00	7.546.402,11	427.642,11
Salari e stipendi	5.254.995,00	5.657.932,97	402.937,97
Oneri sociali	1.461.219,00	1.588.757,37	127.538,37
Altri costi personale dipendente	23.245,00	13.671,51	-9.573,49
Costo personale per lavoro interinale	379.301,00	286.040,26	-93.260,74
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	503.130,00	506.261,16	3.131,16
Ammortamenti delle immobilizz. immateriali	39.546,00	41.364,71	1.818,71
Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	463.584,00	464.896,45	1.312,45
Svalutazione dei crediti	0.00	0.00	0.00
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0.00	-3.055,00	-3.055,00
Variazione rimanenze dei beni socio-sanitari	0.00	-3.149,00	-3.149,00
Variazione rimanenze dei beni tecnico-econom.	0.00	94,00	94,00
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	0.00	0.00	0.00
Accantonamenti a fondi rischi su crediti	0.00	0.00	0.00
ALTRI ACCANTONAMENTI	0.00	138.553,71	138.553,71
Accantonamenti per manutenzioni cicliche	0.00	0.00	0.00
Accantonamenti interessi pass. fornitori	0.00	138.553,71	138.553,71
Altri Accantonamenti	0.00	0.00	0.00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	360.318,00	837.965,34	477.647,07
Costi amministrativi	104.560,00	108.819,86	4.259,86
Imposte non sul reddito	110.000,00	109.255,69	-744,31
Tasse	83.325,00	79.345,40	-3.979,60
Altri oneri diversi di gestione	59.433,00	126.110,16	66.677,16
minusvalenze ordinarie	0.00	0.00	0.00
Sopravvenienze passive ed insuss. ordinarie	3.000,00	414.434,23	411.433,96
Contributi erogati ad aziende non-profit	0.00	0.00	0.00

DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DI PRODUZIONE (A-B)	45.217,00	-663.534,23	-708.749,96
C) Proventi e oneri finanziari	0.00	9.844,84	9.844,84
Altri proventi finanziari	0.00	9.844,84	9.844,84
Interessi e altri oneri finanziari	28.600,00	20.191,77	-8.408,23
TOTALE PROVENTI E ONERI FINANZIARI	-28.600,00	-10.346,93	18.253,07
E) Proventi ed oneri straordinari	150,00	172.565,44	172.414,15
Proventi da donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	150,00	172.565,44	172.414,15
Oneri straordinari	0.00	0.00	0.00
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	150,00	172.565,44	172.414,15
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	16.767,00	-501.315,72	-518.082,74
Imposte sul reddito	520.087,00	535.956,28	15.869,28
Ires	48.700,00	38.805,00	-9.895,00
Irap	471.387,00	497.151,28	25.764,28
PERDITA DI ESERCIZIO DEL PERIODO	-503.320,00	-1.037.272,00	-533.952,02

Di seguito si riportano le varie riclassificazioni di bilancio previste dalle linee guida regionali per il bilancio sociale delle Asp.



Riclassificazione del bilancio

La Regione Emilia Romagna, nelle linee di indirizzo per la predisposizione del Bilancio Sociale delle Asp ha dato anche indicazioni in merito ai contenuti di carattere economico-finanziario.

Si riporta di seguito il bilancio 2022 riclassificato:

STATO PATRIMONIALE "DESTINATIVO-FINANZIARIO"						
ATTIVITA' – INVESTIMENTI	PARZIALI		TOTALI	VALORI %		
CAPITALE CIRCOLANTE			5.389.314			39,40%
<i>Liquidità immediate</i>		5.171			0,04%	
. Cassa	628			0,00%		
. Banche c/c attivi	0			0,00%		
. c/c postali	4.543			0,03%		
.						
<i>Liquidità differite</i>		5.348.750			39,10%	
. Crediti a breve termine verso la Regione	368.016			2,69%		
. Crediti a breve termine verso la Provincia				0,00%		
. Crediti a breve termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	1.718			0,01%		
. Crediti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	1.251.251			9,15%		
. Crediti a breve termine verso lo Stato ed altri Enti pubblici	473.299			3,46%		
. Crediti a breve termine verso l'Erario	0			0,00%		
. Crediti a breve termine verso Soggetti partecipati	0			0,00%		
. Crediti a breve termine verso gli Utenti	1.282.832			9,38%		
. Crediti a breve termine verso altri Soggetti privati	203.188			1,49%		
. Altri crediti con scadenza a breve termine	1.685.599			12,32%		
(-) Fondo svalutazione crediti				0,00%		
. Ratei e risconti attivi	82.847			0,61%		
. Titoli disponibili						
.						
<i>Rimanenze</i>		35.393			0,26%	
. rimanenze di beni socio-sanitari	19.072			0,14%		
. rimanenze di beni tecnico-economali	16.321			0,12%		
. Attività in corso						

. Acconti					
. XXX					
CAPITALE FISSO			8.289.227		60,60%
<i>Immobilizzazioni tecniche materiali</i>		8.152.796		59,60%	
. Terreni e fabbricati del patrimonio indisponibile	12.746.844			93,19%	
. Terreni e Fabbricati del patrimonio disponibile	3.195.395			23,36%	
. Impianti e macchinari	769.830			5,63%	
. Attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o "istituzionali"	594.586			4,35%	
. Mobili, arredi, macchine per ufficio, pc,	633.131			4,63%	
. Automezzi	174.666			1,28%	
. Altre immobilizzazioni tecniche materiali	14.469			0,11%	
(-) Fondi ammortamento	-10.256.952			-74,99%	
(-) Fondi svalutazione				0,00%	
. Immobilizzazioni in corso e acconti	280.827			2,05%	
.					
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		87.572		0,64%	
. Costi di impianto e di ampliamento	0			0,00%	
. Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità ad utilità pluriennale	0			0,00%	
. Software e altri diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	4.789			0,04%	
. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili				0,00%	
. Migliorie su beni di terzi	35.705			0,26%	
. Immobilizzazioni in corso e acconti				0,00%	
. Altre immobilizzazioni immateriali	47.078			0,34%	
(-) Fondi ammortamento				0,00%	
(-) Fondi svalutazione				0,00%	
.					
<i>Immobilizzazioni finanziarie e varie</i>		48.859		0,36%	
. Crediti a medio-lungo termine verso soggetti pubblici				0,00%	
. Crediti a medio-lungo termine verso soggetti privati	47.859			0,35%	
. Partecipazioni strumentali	1.000			0,01%	
. Altri titoli				0,00%	
. Mobili e arredi di pregio artistico				0,00%	
.					
TOTALE CAPITALE INVESTITO			13.678.541		100,00%
PASSIVITA' – FINANZIAMENTI	PARZIALI				
CAPITALE DI TERZI			7.125.228		52,09%
<i>Finanziamenti di breve termine</i>		5.568.532		40,71%	
. Debiti vs Istituto Tesoriere	823.256,00			6,02%	
. Debiti vs fornitori	1.446.515,00			10,58%	
. Debiti a breve termine verso la Regione				0,00%	
. Debiti a breve termine verso la Provincia				0,00%	
. Debiti a breve termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	93.552,00			0,68%	
. Debiti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	3.677,00			0,03%	
. Debiti a breve termine verso lo Stato ed altri Enti pubblici	23.740,00			0,17%	
. Debiti a breve termine verso l'Erario	363.158,00			2,65%	
. Debiti a breve termine verso Soggetti partecipati				0,00%	
. Debiti a breve termine verso soci per finanziamenti				0,00%	
. Debiti a breve termine verso istit.di previd. e di sicurezza sociale	375.519,00			2,75%	
. Debiti a breve termine verso personale dipendente	404.178,00			2,95%	
. Altri debiti a breve termine verso soggetti privati	67.376,00			0,49%	
. Quota corrente dei mutui passivi				0,00%	
. Quota corrente di altri debiti a breve termine	1.933.454,00			14,13%	
. Fondo imposte (quota di breve termine)				0,00%	
. Fondi per oneri futuri di breve termine	-			0,00%	
. Fondi rischi di breve termine				0,00%	
. Quota corrente di fondi per oneri futuri a medio-lungo termine				0,00%	
. Quota corrente di fondi rischi a medio-lungo termine				0,00%	
. Ratei e risconti passivi	34.107,00			0,25%	
.				0,00%	
<i>Finanziamenti di medio-lungo termine</i>		1.556.696		11,38%	

. Debiti a medio-lungo termine verso fornitori			0,00%		
. Debiti a medio-lungo termine verso la Regione			0,00%		
. Debiti a medio-lungo termine verso la Provincia			0,00%		
. Debiti a medio- lungo termine verso i Comuni dell'ambito distrett.			0,00%		
. Debiti a medio-lungo termine verso l'Azienda Sanitaria			0,00%		
. Debiti a medio-lungo termine verso lo Stato ed altri Enti pubblici			0,00%		
. Debiti a medio-lungo termine verso Soggetti partecipati			0,00%		
. Debiti a medio-lungo termine verso soci per finanziamenti			0,00%		
. Mutui passivi			0,00%		
. Altri debiti a medio-lungo termine	419.009,00		3,06%		
. Fondo imposte			0,00%		
. Fondi per oneri futuri a medio-lungo termine	639.730,00		4,68%		
. Fondi rischi a medio-lungo termine	497.957,00		3,64%		
.			0,00%		
CAPITALE PROPRIO		6.553.313			47,91%
<i>Finanziamenti permanenti</i>		6.553.313		47,91%	
. Fondo di dotazione	- 292.881,00		-2,14%		
(-) crediti per fondo di dotazione			0,00%		
. Contributi in c/capitale	4.762.889,00		34,82%		
(-) crediti per contributi in c/capitale			0,00%		
(-) altri crediti per incremento del Patrimonio Netto			0,00%		
. Donazioni vincolate ad investimenti	2.934.103,00		21,45%		
. Donazioni di immobilizzazioni	63.854,00		0,47%		
. Riserve statutarie	3,00		0,00%		
.			0,00%		
. Utili di esercizi precedenti	122.617,00		0,90%		
(-) Perdite di esercizi precedenti			0,00%		
. Utile dell'esercizio			0,00%		
(-) Perdita dell'esercizio	- 1.037.272,00		-7,58%		
TOTALE CAPITALE ACQUISITO		13.678.541			100,00%

CONTO ECONOMICO A "PIL E ROC"					
DESCRIZIONE		PARZIALI	TOTALI		
+ ricavi da attività di servizi alla persona		14.061.292		96,50%	
+ proventi della gestione immobiliare (fitti attivi)		256.899		1,76%	
+ proventi e ricavi diversi della gestione caratteristica		2.228		0,02%	
+ contributi in conto esercizio		251.620		1,73%	
+/- variazione delle rimanenze di attività in corso:		0		0,00%	
+ costi capitalizzati (al netto della quota per utilizzo contributi in conto capitale)		0		0,00%	
Prodotto Interno Lordo caratteristico (PIL)			14.572.039		100%
- Costi per acquisizione di beni sanitari e tecnico economici		335.697		2,30%	
+/- variazione delle rimanenze di beni sanitari e tecnico economici		-3.055		-0,02%	
"-costi per acquisizione di lavori e servizi (ivi inclusa Irap su Collaborazioni e Lavoro autonomo occasionale)		6.082.863		41,74%	
- <i>Ammortamenti:</i>		145.139		1,00%	
- delle immobilizzazioni materiali ed immateriali	506.264				
- rettifica per quota utilizzo contributi in conto capitale	-361.125				
- <i>Accantonamenti, perdite e svalutazione crediti</i>		138.554		0,95%	
- <i>Retribuzioni e relativi oneri (ivi inclusa Irap e I costi complessivi per lavoro access. E interinale)</i>		8.033.713		55,13%	
Risultato Operativo Caratteristico (ROC)			-160.872		-1,10%
+ <i>proventi della gestione accessoria:</i>		121.178		0,83%	
- proventi finanziari	9.845				
- altri proventi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)	111.333				
- <i>oneri della gestione accessoria:</i>		-1.131.272		-7,76%	
- <i>oneri finanziari</i>	-20.192				

- altri costi accessori ordinari (ivi incluse sopravvenienze/insussistenze ordinarie)	-1.111.080				
Risultato Ordinario (RO)			-1.170.966		-8,04%
+/- provventi oneri straordinari:		172.565		118,42%	
Risultato prima delle imposte			-998.401		-6,85%
- imposte sul "reddito":		-38.871		-26,68%	
- IRES	-38.805				
- IRAP (ad esclusione di quella determinata col Sistema retributivo già allocata nelle voci precedenti)	-66				
Risultato Netto (RN)			-1.037.272		-7,12%

RENDICONTO FINANZIARIO DI LIQUIDITA'	
+UTILE/-PERDITA D'ESERCIZIO	-1.037.272
+Ammortamenti e svalutazioni	506.264
+Minusvalenze	
-Plusvalenze	
+ Accantonamenti per rischi ed oneri	138.554
-Costi capitalizzati (sterilizzazioni e costruzioni in economia)	-361.125
FLUSSO CASSA "POTENZIALE"	-753.579
-Incremento/+ decremento Crediti (al netto delle svalutazioni)	1.190.326
-Incremento/+ decremento Ratei e Risconti attivi	-20.485
-Incremento/+ decremento Rimanenze	-3.055
+Incremento/-decremento Fondi per rischi ed oneri (al netto della quota di accantonamento)	100.330
+Incremento/-decremento Debiti (al netto mutui)	-759.443
+Incremento/-decremento Ratei e Risconti passivi	8.043
+Incremento/-decremento Fondo di Dotazione	0
FLUSSO DI CASSA NETTO DELL'ESERCIZIO (Cash flow operativo)	-237.863
-Decrementi/+ incrementi Mutui	0
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni immateriali (al netto della quota di ammortamenti dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	-23.208
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni materiali (al netto della quota di ammortamenti dell'esercizio e delle sterilizzazioni)	-258.677
+Decrementi/-incrementi Immobilizzazioni finanziarie	-41.000
FABBISOGNO FINANZIARIO	-560.748
+Incremento/-decremento contributi in c/capitale	273.098
+Incremento/-decremento riserve o utili a nuovo	192.029
SALDO DI CASSA GENERATOSI NELL'ESERCIZIO	-95.621
Disponibilità liquide all'1/1	-722.464
DISPONIBILITA' LIQUIDE FINALI	-818.085

Di seguito si riportano alcuni prospetti nei quali vengono indicati i risultati relativi alla contabilità analitica per centri di costo.

In particolare si riportano i risultati economici suddivisi per:

- tipologia di intervento (servizi per anziani e per disabili a gestione diretta, servizi in sub committenza e gestione immobiliare)
- tipologia di servizio a gestione diretta (Case Residenza e Comunità Alloggio, Centri Diurni, Centro Socio Riabilitativo Residenziale e Appartamenti Protetti)
- singolo servizio a gestione diretta

Inoltre si riportano anche i costi ed i ricavi medi per i servizi a gestione diretta sia in forma aggregata che per singolo servizio.

RISULTATI PER AREA DI INTERVENTO				
CONTO ECONOMICO	ANZIANI	DISABILI	SERVIZI IN SUB COMMITTENZA E HCP	GESTIONE IMMOBILIARE
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	10.407.350	770.473	3.343.045	543.392
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	9.914.198	726.182	3.341.893	77.343
COSTI CAPITALIZZATI	152.624	19.287	0	189.214
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	118.397	8.196	347	264.959
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	222.131	16.808	805	11.876
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-11.108.300	-790.290	-3.339.232	-489.972
ACQUISTI BENI	-317.345	-17.154	-910	-288
ACQUISTI DI SERVIZI	-2.959.662	-131.690	-3.201.744	-39.645
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-25.699	-6.036	-818	-675
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	-6.872.920	-552.573	-98.061	-22.848
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-267.483	-25.837	-81	-212.863
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	2.697	204	10	144
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	0	0	0	0
ALTRI ACCANTONAMENTI	-122.316	-9.255	-443	-6.540
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-545.572	-47.949	-37.185	-207.257
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	-700.950	-19.817	3.813	53.420
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	8.691	657	32	465
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.	-17.825	-1.349	-65	-953
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	-9.134	-692	-33	-488
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
PROVENTI STRAORDINARI	152.574	11.394	546	8.051
ONERI STRAORDINARI	0	0	0	0
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	152.574	11.394	546	8.051
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	-557.510	-9.115	4.326	60.983
I) IMPOSTE E TASSE				
IMPOSTE SUL REDDITO	-485.766	-39.102	-7.894	-3.194
TOTALE UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO	-1.043.276	-48.217	-3.568	57.789

RISULTATO ECONOMICO PER TIPOLOGIA DI SERVIZI AGGREGATI				
CONTO ECONOMICO	CASE RESIDENZA	DISABILI	CENTRI DIURNI ANZIANI	APPARTAMENTI PROTETTI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	9.800.938	770.473	558.876	47.536
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	9.356.537	726.182	521.780	35.881
COSTI CAPITALIZZATI	119.636	19.287	22.890	10.098
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	109.729	8.196	8.167	501
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	215.036	16.808	6.039	1.056
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-10.457.261	-790.290	-597.401	-53.638
ACQUISTI BENI	-308.290	-17.154	-8.972	-83
ACQUISTI DI SERVIZI	-2.811.139	-131.690	-123.294	-25.229
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-24.554	-6.036	-1.134	-11
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	-6.454.697	-552.573	-410.240	-7.983
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-231.026	-25.837	-25.125	-11.332
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	2.610	204	74	13
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	0	0	0	0
ALTRI ACCANTONAMENTI	-118.409	-9.255	-3.325	-582
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-511.756	-47.949	-25.385	-8.431
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	-656.323	-19.817	-38.525	-6.102
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI				

ALTRI PROVENTI FINANZIARI	8.413	657	236	42
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.	-17.255	-1.349	-485	-85
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	-8.842	-692	-249	-43
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI				
PROVENTI STRAORDINARI	147.765	11.394	4.093	716
ONERI STRAORDINARI	0	0	0	0
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	147.765	11.394	4.093	716
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D)	-517.400	-9.115	-34.681	-5.429
I) IMPOSTE E TASSE				
IMPOSTE SUL REDDITO	-457.323	-39.102	-27.767	-676
TOTALE UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO	-974.723	-48.217	-62.448	-6.105

COSTO E RICAVO MEDIO PER TIPOLOGIA D'INTERVENTO AGGREGATO	CASE RESIDENZA ANZIANI CRA	CSRR DISABILI	CENTRI DIURNI ANZIANI CDA	APPARTAMENTI PROTETTI AP
costo totale per tipologia di servizio	10.931.839	830.741	625.653	54.399
numero di prestazioni erogate	88.128	4.891	8.245	1.852
COSTO MEDIO	124	170	76	29
ricavo totale per tipologia di servizio (punto A 1 del Conto Economico)	9.356.537	726.182	521.780	35.881
numero di prestazioni erogate	88.128	4.891	8.245	1.852
RICAVO MEDIO	106	148	63	19

RISULTATO ECONOMICICO PER SERVIZIO					
CONTO ECONOMICO	CRA L. GALUPPI	CRA F. RAMPONI	CRA S. DOMENICO	CRA MINERBIO	CSRR VILLA ROSALINDA
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	2.557.250	1.726.436	3.476.306	1.941.091	770.473
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	2.470.187	1.672.174	3.241.548	1.875.923	726.182
COSTI CAPITALIZZATI	0	0	119.636	0	19.287
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	30.801	16.343	38.804	22.820	8.196
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	56.262	37.919	76.318	42.348	16.808
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-2.913.367	-1.801.605	-3.574.557	-1.992.019	-790.290
ACQUISTI BENI	-80.253	-56.791	-104.115	-63.542	-17.154
ACQUISTI DI SERVIZI	-849.801	-438.023	-938.756	-503.962	-131.690
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-6.925	-3.675	-8.233	-4.822	-6.036
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	-1.762.361	-1.176.432	-2.140.634	-1.292.132	-552.573
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-26.289	-24.075	-154.295	-26.004	-25.837
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	683	460	926	514	204
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	0	0	0	0	0
ALTRI ACCANTONAMENTI	-30.981	-20.880	-42.024	-23.319	-9.255
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-157.440	-82.189	-187.426	-78.752	-47.949
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	-356.117	-75.169	-98.251	-50.928	-19.817
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI					
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	2.201	1.484	2.985	1.657	657
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.	-4.515	-3.043	-6.123	-3.398	-1.349
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	-2.314	-1.559	-3.138	-1.741	-692
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI					
PROVENTI STRAORDINARI	40.139	25.704	51.732	28.706	11.394
ONERI STRAORDINARI	0	0	0	0	0
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	40.139	25.704	51.732	28.706	11.394
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D)	-318.292	-51.024	-49.657	-23.963	-9.115
I) IMPOSTE E TASSE	-125.316	-84.135	-150.425	-91.635	-39.102
IMPOSTE SUL REDDITO	-125.316	-84.135	-150.425	-91.635	-39.102
TOTALE UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO	-443.608	-135.159	-200.082	-115.598	-48.217

RISULTATO ECONOMICO PER SERVIZIO			
CONTO ECONOMICO	CDA S. DOMENICO	CDA L. GALUPPI	CDA CASA DEL CILIEGIO
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	84.695	191.598	272.291
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	81.290	162.583	267.615
COSTI CAPITALIZZATI	0	22.890	0
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	1.543	1.948	4.676
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	1.862	4.177	0
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-114.081	-223.589	-259.731
ACQUISTI BENI	-170	-6.121	-2.681
ACQUISTI DI SERVIZI	-16.389	-53.280	-53.625
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-21	-311	-802
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	-88.987	-127.737	-193.513
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-221	-24.278	-626
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	23	51	0
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	0	0	0
ALTRI ACCANTONAMENTI	-1.025	-2.300	0
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-7.291	-9.613	-8.481
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	-29.386	-31.991	12.560
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	73	163	0
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.	-150	-335	0
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	-77	-172	0
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
PROVENTI STRAORDINARI	1.262	2.831	0
ONERI STRAORDINARI	0	0	0
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	1.262	2.831	0
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D)	-28.201	-29.332	12.560
I) IMPOSTE E TASSE	-6.199	-9.008	-12.560
IMPOSTE SUL REDDITO	-6.199	-9.008	-12.560
TOTALE UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO	-34.400	-38.340	0

RISULTATO ECONOMICO PER SERVIZIO			
CONTO ECONOMICO	AP ARGENTO VIVO	AP CASA BARALDI	AP E CD RUBINI
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	30.749	16.787	99.855
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	22.804	13.077	96.705
COSTI CAPITALIZZATI	6.969	3.129	0
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	297	204	961
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	679	377	2.189
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-30.425	-23.213	-175.713
ACQUISTI BENI	-67	-16	-3.589
ACQUISTI DI SERVIZI	-12.374	-12.855	-80.597
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-7	-4	-899
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	-5.312	-2.671	-83.138
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-7.783	-3.549	-363
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	8	5	27
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	0	0	0
ALTRI ACCANTONAMENTI	-374	-208	-1.205
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-4.516	-3.915	-5.949
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	324	-6.426	-75.858
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI			
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	27	15	86
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.	-55	-30	-176
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	-28	-15	-90
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
PROVENTI STRAORDINARI	460	256	1.484
ONERI STRAORDINARI	0	0	0
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	460	256	1.484
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D)	756	-6.185	-74.464
I) IMPOSTE E TASSE	-446	-230	-5.812
IMPOSTE SUL REDDITO	-446	-230	-5.812
TOTALE UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO	310	-6.415	-80.276

COSTI E RICAVI MEDI PER SERVIZIO					
	CRA L. GALUPPI	CRA F. RAMPONI	CRA S. DOMENICO	CRA MINERBIO	CSRR VILLA ROSALINDA
costo totale per tipologia di servizio	3.043.198	1.888.783	3.731.105	2.087.052	830.741
numero di prestazioni erogate	22.530	14.712	30.308	16.730	4.891
COSTO MEDIO	135	128	123	125	170
ricavo totale per tipologia di servizio (punto A 1 del Conto Economico)	2.470.187	1.672.174	3.241.548	1.875.923	726.182
numero di prestazioni erogate	22.530	14.712	30.308	16.730	4.891
RICAVO MEDIO	110	114	107	112	148

COSTIE RICAVI MEDI PER SERVIZIO						
	CDA S. DOMENICO	CDA L. GALUPPI	CDA CASA DEL CILIEGIO	AP E CD RUBINI	AP ARGENTO VIVO	AP CASA BARALDI
costo totale per tipologia di servizio	120.430	232.932	272.291	181.701	30.926	23.473
numero di prestazioni erogate	1.482	3.101	3.662	3.848	1.273	579
COSTO MEDIO	81	75	74	47	24	41
ricavo totale per tipologia di servizio (punto A 1 del Conto Economico)	81.290	162.583	267.615	96.705	22.804	13.077
numero di prestazioni erogate	1.482	3.101	3.662	3.848	1.273	579
RICAVO MEDIO	55	52	73	25	18	23



Indici di valutazione del consuntivo 2022

Come da indicazioni regionali si riportano i principali indici di valutazione del consuntivo 2021:

A) Indici di liquidità

Indici di liquidità generale o "Current Ratio"

Attività correnti	5.389.314	=	0,97
Finanziamenti di terzi a breve termine	5.568.532		

Indici di liquidità primaria o "Quick Ratio"

Liquidità immediate e differite	5.353.921	=	0,96
Finanziamenti di terzi a breve termine	5.568.532		

Tempi medi di pagamento dei debiti commerciali

Debiti medi vs fornitori	1.446.515	360	74,10
Acquisti totali	7.027.918		

Tempi medi di pagamento di incasso dei crediti per ricavi relativi ai servizi istituzionali resi:

Crediti medi da attività istituzionale	4.221.400	360	104,29
Ricavi per attività istituzionale	14.572.039		

B) Indici di redditività

Indice di incidenza della gestione extra caratteristica

Risultato netto	-1.037.272	=	6,45
Risultato Operativo Caratteristico (Roc)	-160.872		

Indici di incidenza del costo di fattori produttivi sul Pilc

-5,45

Sono indici già presenti e determinati nelle colonne contenenti i valori percentuali nel conto economico

Indice di onerosità finanziaria

Oneri finanziari	20.192	=	0,28%
Capitale di terzi medio	7.125.228		

Indice di redditività lorda del patrimonio disponibile

Proventi canoni di locazione da fabbricati (abitativo e commerciale) e terreni*	-10.577	=	-0,33%
Valore fabbricati e terreni iscritto a Stato Patrimoniale	3.195.395		

Indice di redditività netta del patrimonio disponibile

Risultato analitico netto della gestione del patrimonio immobiliare disponibile*	-82.068	=	-2,57%
Valore fabbricati e terreni iscritto a Stato Patrimoniale	3.195.395		

C) Indici di solidità patrimoniale

Indici di copertura delle immobilizzazioni

Capitale proprio e finanziamenti di terzi a medio e lungo termine	8.110.009	=	0,98
Immobilizzazioni	8.289.227		

Indici di autocopertura delle immobilizzazioni

Capitale proprio	6.553.313	=	0,79
Capitale fisso (Immobilizzazioni)	8.289.227		

RISORSE PATRIMONIALI



Il patrimonio dell'Asp.

L'Asp dispone di un patrimonio proveniente dalle due aziende unificate ed ancor prima dalle disciolte IPAB, che a livello locale hanno sempre ricevuto dalle diverse comunità risorse rilevanti per continuare a svolgere attività in aiuto delle persone in difficoltà.

Così come previsto dalle norme regionali, l'Asp è tenuta ad adottare un "Piano di gestione, conservazione, valorizzazione e utilizzo del patrimonio" che è stato inserito nel piano programmatico 2022/2024 seguendo le indicazioni regionali e distinguendo i diversi beni in base all'utilizzo che ne viene fatto.

Si elencano i beni immobili distinti in base alla destinazione:

Beni per fini statutarie ed assistenziali

- CRA CD Ramponi S. Giorgio di P.
- CRA e CD Galuppi Pieve di C.
- CRA e CD S. Domenico Budrio
- CSRR Villa Rosalinda Budrio
- AP Casa Baraldi Pieve di C.
- n. 2 AP Argento Vivo S. Giorgio P.
- CSRR Villa Donini Budrio
- CRA Damiani Castenaso
- CSRD Sottosopra Budrio
- Casa Martinelli Pieve di C.

Beni per usi abitativi, attività sociali e concessi senza fini lucro

- Palazzo Boriani dalla Noce (appartamenti e negozi) Budrio
- Palazzina Tazio Nuvolari Castenaso
- sede centro recupero tossicodipendenti Ferrara
- Campo sportivo Ferrara
- Asilo Nido Pieve di Cento
- Giardino degli anziani Pieve di C.
- Appartamenti CSM Castenaso
- Centro Sociali e poliambulatorio Castenaso
- Sede CSM Asl S. Giorgio di P.
- Centro Sociale Pieve di Cento
- Sede Croce del Soccorso Budrio

Beni di pregio, commerciali ecc.. destinati a reddito

- Palazzina Rossa Budrio

Beni di valore storico artistico

- Chiesa S. Domenico Budrio
- Quadri e arredi sacri Budrio e Pieve di C.

Beni concessi all'Asp da altri Enti (Comuni o Unioni)

- Comunità Alloggio Rubini Castello d'Argile
- CD Casa del Ciliegio Castel Maggiore
- n. 2 AP Argento Vivo S. Giorgio di P.

I beni in neretto sono utilizzati direttamente dall'Asp per la gestione dei servizi mentre i restanti sono concessi a vario titolo ad altri soggetti gestori.

Gli immobili concessi in locazione o altro titolo oneroso, producono per l'Asp ricavi che vengono utilizzati interamente per le spese relative agli immobili (tasse, manutenzioni straordinarie ecc...).

Gli immobili utilizzati per i servizi, e le attrezzature presenti, devono essere mantenuti in buone condizioni per svolgere le attività assistenziali in sicurezza e garantire il maggior benessere possibile agli utenti dei servizi.

La Palazzina Rossa di Budrio è in corso di ristrutturazione per la creazione di un gruppo di appartamenti Dopo di Noi. I lavori sono in fase di conclusione e gli appartamenti saranno consegnati a inizio 2023. L'immobile sarà vincolato, in quanto ha ricevuto finanziamento regionale, e non più destinato a reddito ma a servizi socio-sanitari.



Piano degli investimenti

Il Piano degli Investimenti triennale 2022/2024 è stato redatto a seguito di un esame della situazione degli immobili e delle attrezzature in uso nei vari servizi e tenuto conto di quanto previsto nel Piano di gestione, conservazione, valorizzazione e utilizzo del patrimonio ed è stato successivamente modificato per integrarlo con i progetti che sono stati presentati per l'avviso PNRR Missione 5.3. intervento 1 linea 21.1.1

Gli interventi previsti sono stati in parte finanziati con le risorse accantonate dalle Asp unificate e in parte con risorse correnti.

Oltre agli investimenti relativi agli immobili è prevista una sezione relativa all'acquisto di nuove attrezzature pluriennali.

Vista la carenza di risorse, nel corso del 2022 sono stati realizzati solo gli interventi strettamente necessari per far fronte ad emergenze.

Si riporta quanto effettivamente realizzato nel 2022, in parte previsto nel piano degli investimenti ed in parte non programmato ma conseguente a necessità impreviste:

MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI ANNO 2022				
PREVISTO NEL PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2022/2024				
descrizione	Servizio/immobile	Costo previsto nel triennio	Costo sostenuto nel 2022	fonti di finanziamento
Ristrutturazione primo piano palazzina Rossa per appartamenti Dopo di Noi	Palazzina ex uffici Budrio	328.500,00	193.000,00	utili accantonati contributo regionale
Riparazione finestre	CRA S. Domenico	5.000,00	1.000,00	Risorse proprie
NON PREVISTO NEL PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2022/2024				
descrizione	Servizio/immobile	Costo previsto nel 2022	Costo sostenuto nel 2022	fonti di finanziamento
Intervento straordinario impianto termico-sanitario	CRA Damiani	0	109.395,00	risorse proprie
Manutenzione straordinaria ascensori	CRA S. Domenico	0	9.233,00	risorse proprie
Manutenzione straordinaria ascensori	CRA Minerbio	0	11.341,00	risorse proprie
Recinzione centrale termica		0	2.700,00	risorse proprie
Cambio veneziane	CRA Galuppi	0	1.450,00	risorse proprie
Tinteggiatura	AP Casa Baraldi	0	1.100,00	risorse proprie
Tinteggiatura	Appartamenti Castenaso	0	2.748,50	
TOTALE COSTI SOSTENUTI NEL 2022			131.967,50	

ACQUISTO STRUMENTI ED ATTREZZATURE				
PREVISTO NEL PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2022/2024				
descrizione	Tipologia	Costo previsto nel triennio	Costo sostenuto nel 2022	fonti di finanziamento
Acquisto letto		30.000,00	2.846,00	risorse proprie
Acquisto materassi antidecubito		20.000,00	1.950,00	risorse proprie
Acquisto barella doccia		5.000,00	2.150,00	risorse proprie
Carrozine varia tipologia		3.000,00	1.750,00	risorse proprie
Sollevatori e imbragature		10.000,00	8.609,00	risorse proprie

Attrezzature parametri vitali	Attrezzature socio sanitarie	1.500,00	1.181,00	risorse proprie
Ausili varia tipologia		2.000,00	4.508,50	risorse proprie
Nuovi PC	Attrezzature informatiche	5.500,00	6.592,00	risorse proprie
Licenze software		1.800,00	1.800,00	risorse proprie
NON PREVISTO NEL PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2022/2024				
descrizione	Tipologia	Costo previsto nel 2022	Costo sostenuto nel 2022	fonti di finanziamento
Cyclette	Attrezzature socio sanitarie	0	280,00	risorse proprie
Condizionatori portatili		0	3.000,00	risorse proprie
Paraventi oscuranti	Arredi	0	296,00	risorse proprie
Attrezzature diverse	Attrezzature informatiche	0	827,00	risorse proprie
TOTALE COSTI SOSTENUTI NEL 2022			36.970,50	

Si porta l'attenzione su alcuni progetti e investimenti che sono parzialmente compresi nel Piano 2022 in quanto si realizzeranno in più anni.

Appartamenti "Dopo di Noi" – Palazzina Rossa

L'Asp ha partecipato al bando di finanziamento regionale per la creazione di appartamenti per disabili per il "Dopo di noi". Ha ottenuto un finanziamento per avviare la trasformazione del primo piano della Palazzina Rossa, sede degli ex uffici amministrativi dell'Asp Donini Damiani, in due appartamenti per disabili.

I lavori, affidati a fine 2020 si sono conclusi nel 2022 e, ad inizio 2023 gli appartamenti sono stati consegnati all'Asp.

Costo complessivo 271.033,00 euro, con un risparmio di 57.467,00 euro

Ristrutturazione per creazione CSRD – Palazzina Rossa

E' stato realizzato uno studio di fattibilità tecnico-economica per trasformare il piano rialzato della palazzina in Centro Diurno per Disabili.

E' stato presentato nel 2022 il progetto per l'avviso PNRR Missione 5.3. intervento 1 linea 21.1.1. ma, pur essendo stato ammesso è collocato in graduatoria in una posizione troppo bassa e pertanto non ha ottenuto i finanziamenti. **Costo complessivo 305.000,00 euro**

Trasferimento uffici Asp nell'immobile ex Asilo Nido Pieve di Cento

E' stato previsto questo trasferimento che si realizzerà compatibilmente con le risorse disponibili. Nel 2022 è stato affidato l'incarico per la progettazione dei lavori necessari. **Costo complessivo 140.000,00 euro.**

Utilizzo spazi ex Centri Diurni per creazione nuovi posti residenziali

E' stato predisposto un progetto per l'utilizzo di questi spazi nelle strutture di Pieve di Cento e di S. Giorgio di Piano al fine di creare nuovi posti. Il progetto sarà avviato non appena trasferiti gli uffici.

Anche in questo caso è stato presentato per l'avviso PNRR Missione 5.3. intervento 1 linea 21.1.1 ma, pur essendo stato ammesso è collocato in graduatoria in una posizione troppo bassa e pertanto non ha ottenuto i finanziamenti.

Costo complessivo 93.698,00 euro.

Patrimonio artistico

L'Asp è proprietaria della Chiesa S. Domenico collocata in adiacenza alla CRA S. Domenico. Si tratta di un immobile del '700 contenente alcuni dipinti di pregio ed attualmente non utilizzato in quanto non sicuro.

Nel 2016 si è proceduto a mettere in sicurezza il campanile che presentava la crescita di un arbusto in cima con radici cresciute tra i mattoni della costruzione. E' anche stato recuperato un progetto di ristrutturazione e si sta valutando la possibilità di avviare una raccolta di fondi per finanziare l'onerosa ristrutturazione (1.800.000 euro circa). Nel frattempo è stato effettuato un intervento di sistemazione del tetto e di pulizia della cupola del campanile necessario per evitare danni da infiltrazioni d'acqua.