



ASP

Pianura Est

Azienda pubblica Servizi alla Persona

RELAZIONE SULLA GESTIONE ANNO 2017

Approvata con deliberazione del Cda n. 8 del 18.6.2018
Approvata con deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 5 del 28.6.2018.

La presente Relazione sulla Gestione è stata redatta in base allo schema fornito dalla Regione Emilia Romagna, quindi è confrontabile con le stesse relazioni predisposte dalle altre Asp presenti nella Regione. E' parte integrante del bilancio consuntivo dell'Asp Pianura Est per l'anno 2017.

a) Scostamento dei risultati ottenuti rispetto a quelli previsti nel bilancio economico preventivo

Il conto economico preventivo 2017 è stato approvato dall'Assemblea dei Soci con propria deliberazione n. 1 del 7.3.2017.

I risultati rilevati nel conto consuntivo, rispetto ai dati previsti nel conto economico preventivo, sono i seguenti:

| <i>Descrizione</i> | <i>Previsione 2016</i> | <i>Consuntivo 2016</i> | <i>Differenza</i> |
|---|------------------------|------------------------|---------------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | 14.326.375,00 | 14.175.180,27 | - 151.191,73 |
| RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS. | 13.606.151,00 | 13.353.828,37 | - 252.322,63 |
| Rette | 6.819.296,00 | 6.548.143,83 | - 271.152,17 |
| Oneri a rilievo sanitario | 4.459.501,00 | 4.601.422,02 | 141.921,02 |
| Concorsi rimborsi e recuperi da attività | 2.306.468,00 | 2.1836.635,00 | - 122.832,98 |
| Altri ricavi | 20.886,00 | 20.627,50 | - 258,50 |
| COSTI CAPITALIZZATI | 364.124,00 | 369.744,19 | 5.620,19 |
| Quota per utilizzo contributi in c/cap. | 364.124,00 | 363.744,19 | 5.620,19 |
| PROVENTI E RICAVI DIVERSI | 356.097,00 | 451.607,71 | 95.510,71 |
| Proventi e ricavi da utilizzo del patr. | 308.841,00 | 320.980,73 | 12.139,73 |
| Concorsi rimborsi e recuperi x att. div. | 41.206,00 | 38.970,65 | - 2.235,35 |
| Plusvalenze ordinarie | 0 | 81,97 | 81,97 |
| Sopravvenienze attive ed insuss. del pas | 5.000,00 | 89.345,77 | 84.345,77 |
| Altri ricavi commerciali | 1.050,00 | 1.847,11 | 797,11 |
| Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali | 0 | 381,48 | 381,48 |
| B) COSTI DI PRODUZIONE | 13.790.501,00 | 13.623.345,45 | - 167.155,55 |
| ACQUISTI BENI | 319.607,00 | 326.585,32 | 6.97832 |
| Acquisti beni socio - sanitari | 226.567,00 | 225.204,50 | - 1.362,50 |
| Acquisti beni tecnico - economici | 93.040,00 | 101.380,82 | 8.340,82 |
| ACQUISTI DI SERVIZI | 5.495.078,00 | 5.323.071,75 | - 172.006,25 |
| Acq. serv. per gest. attività socio-san. | 2.666.321,00 | 2.579.102,97 | - 87.218,03 |
| Servizi esternalizzati | 2.040.516,00 | 2.029.766,20 | - 10.749,80 |
| Trasporti | 22.677,00 | 28.728,91 | 6.051,91 |
| Consulenze socio sanitarie e ass. | 0 | 0 | 0 |
| Altre consulenze | 37.797,00 | 27.434,84 | - 10.362,16 |
| Lavoro interinale e altre forme di coll. | 9.971,00 | 10.099,09 | 128,09 |
| Utenze | 378.119,00 | 345.371,58 | - 32.747,42 |
| Manutenzioni e riparazioni ordinarie | 105.011,00 | 89.651,83 | - 15.359,17 |
| Costi e oneri per organi Istituzionali | 37.373,00 | 36.834,96 | - 538,04 |
| Assicurazioni | 95.000,00 | 70.122,58 | - 24.877,42 |
| Altri servizi | 102.293,00 | 105.958,79 | 3.665,79 |
| GODIMENTO DI BENI DI TERZI | 41.933,00 | 35.247,51 | - 6.685,49 |
| Service | 41.933,00 | 35.247,51 | - 6.685,49 |
| COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE | 7.070.461,00 | 6.821.407,62 | - 249.053,38 |
| Salari e stipendi | 4.797.094,00 | 4.580.913,59 | - 216.180,41 |
| Oneri sociali | 1.321.624,00 | 1.270.440,88 | - 51.183,12 |
| Altri costi personale dipendente | 31.509,00 | 33.744,63 | 2.265,63 |
| Costo personale per lavoro interinale | 920.234,00 | 936.278,52 | 16.044,52 |
| AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI | 436.443,00 | 477.035,26 | 40.592,26 |
| Ammortamenti delle imm. immateriali | 37.157,00 | 75.959,40 | 38.802,40 |

| | | | |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|
| Ammortamenti delle immobilizz. materiali | 388.686,00 | 401.075,86 | 12.389,86 |
| Svalutazione dei crediti | 10.600,00 | 0 | - 10.600,00 |
| VARIAZIONE DELLE RIMANENZE | 0 | 805,70 | 805,70 |
| Variaz. rim. dei beni socio-sanit. | 0 | - 1.245,43 | - 1.245,43 |
| Variaz. rim. dei beni tecnico-econ. | 0 | 2.051,13 | 2.051,13 |
| ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI | 38.172,00 | 170.000,00 | 131.828,00 |
| Accantonamenti a fondi rischi | 38.172,00 | 170.000,00 | 131.828,00 |
| ALTRI ACCANTONAMENTI | 108.060,00 | 153.060,00 | 45.000,00 |
| Accantonamento fondo manut.cicliche | 0 | 40.000,00 | 40.000,00 |
| Accantonamento fondo int.passivi fornit. | 0 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| Altri accantonamenti (nuovo CCNL) | 108.060,00 | 108.060,00 | 0 |
| ONERI DIVERSI DI GESTIONE | 280.747,00 | 316.132,29 | 35.385,29 |
| Costi amministrativi | 96.296,00 | 73.275,14 | - 23.020,86 |
| Imposte non sul reddito | 64.654,00 | 98.122,24 | 33.468,24 |
| Tasse | 33.297,00 | 25.685,21 | - 7.611,79 |
| Altri oneri diversi di gestione | 83.500,00 | 80.541,47 | - 2.958,53 |
| Minusvalenze ordinarie | 0 | 0 | 0 |
| Sopravvenienze passive ed insuss. | 3.000,00 | 38.508,23 | 35.508,23 |
| DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B) | 535.871,00 | 551.834,82 | 15.963,82 |
| C) Proventi e oneri finanziari | | | |
| 16) Altri proventi finanziari | 5,00 | 16,56 | 11,56 |
| 17) Interessi e altri oneri finanziari | 1.460,00 | 1.291,23 | - 168,77 |
| TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis) | - 1.455,00 | - 1.274,67 | 180,33 |
| E) Proventi e oneri straordinari | | | |
| 20) Proventi | 750,00 | 0 | - 750,00 |
| 21) Oneri straordinari | 0 | 0 | 0 |
| TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21) | 750,00 | 0 | - 750,00 |
| RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E) | 535.166,00 | 550.560,15 | 15.394,15 |
| Imposte sul reddito | 535.166,00 | 550.560,15 | - 24.810,85 |
| IMPOSTE SUL REDDITO | 535.166,00 | 510.355,15 | - 24.810,85 |
| Ires | 53.908,00 | 45.677,16 | - 8.230,84 |
| Irap | 481.114,00 | 464.456,35 | - 16.657,65 |
| UTILE DI ESERCIZIO | 0 | 40.205,00 | 40.205,00 |

La predisposizione del bilancio consuntivo è stata preceduta da un lavoro di controllo delle voci di bilancio effettuato con il Consulente fiscale e sentito il Revisore dei Conti in quanto sono stati nuovamente riviste le imputazioni delle entrate e delle uscite adottate dalle Asp unificate.

La struttura del bilancio consuntivo è in parte diversa dal bilancio di previsione quindi alcune voci discostano non tanto per costi o ricavi diversi dal preventivo ma per una imputazione diversa.

Oltre ad illustrare le differenze rispetto alla Previsione 2017 si riportano alcune considerazioni rispetto a dati significativi del consuntivo 2017 che evidenziano i risultati ottenuti nel secondo esercizio di attività dell'Asp.

Ricavi

I ricavi complessivi per l'anno 2017 ammontano a 14.175.180,27 euro contro i 14.326.372,00 previsti, con una differenza di 151.191,73 in meno rispetto al preventivo.

Si riportano di seguito le tabelle relative alle voci di entrata

Sotto ogni tabella vengono illustrati i motivi delle differenze rilevate.

| RICAVI | Previsione 2017 | Consuntivo 2017 | differenza |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|
| A) VALORE DELLA PRODUZIONE | 14.326.372,00 | 14.175.180,27 | - 151.191,73 |
| RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS. | 13.606.151,00 | 13.353.828,37 | - 252.322,63 |

| | | | | |
|---|---------------------|---------------------|---|-------------------|
| Rette | 6.819.296,00 | 6.548.143,83 | - | 271.152,17 |
| Rette da privati | 5.548.382,00 | 5.426.163,32 | - | 122.218,68 |
| Rette da Comuni | 129.885,00 | 93.558,58 | - | 36.326,42 |
| Rette da Az. Usl | 968.871,00 | 908.382,97 | - | 60.488,03 |
| Rette da altri Enti | 172.158,00 | 120.038,96 | - | 52.119,04 |
| Oneri a rilievo sanitario | 4.459.501,00 | 4.601.422,02 | | 141.921,02 |
| Rimborso oneri a rilievo sanitario | 4.459.501,00 | 4.601.422,02 | | 141.921,02 |
| Concorsi rimborsi e recuperi da attività | 2.306.468,00 | 2.183.635,02 | - | 122.832,98 |
| Rimborsi spese per attività conv. Inferm. | 815.306,00 | 835.146,27 | | 19.840,27 |
| Rimb.spese per att. in conv. Terapista | 136.651,00 | 138.756,44 | | 2.105,44 |
| Rimborso Progetto Hcp | 150.075,00 | 107.368,07 | - | 42.706,93 |
| Rimb. Serv.assist. Domic. E cd esterni | 1.119.063,00 | 1.006.174,09 | - | 112.888,91 |
| Rimborso c/Enti Gestori | 71.000,00 | 79.920,15 | | 8.920,15 |
| Altri rimborsi da attività tipiche | 14.373,00 | 16.270,00 | | 1.897,00 |
| Altri ricavi | 20.886,00 | 20.627,50 | - | 258,50 |
| Altri ricavi diversi | 3.000,00 | 3.000,00 | | - |
| Rimborso bollo su fatture e rette | 17.875,00 | 17.582,00 | - | 293,00 |
| Abbuoni attivi | 11,00 | 45,50 | | 34,50 |

I ricavi da attività per servizi alla persona, cioè la maggioranza dei ricavi dell'Asp (quasi il 95%), rilevano una diminuzione di 252.322,63 euro rispetto alla previsione dovuti alle seguenti motivazioni:

Rette

Si registra una variazione in diminuzione di 271.152,17 euro delle rette a carico degli utenti dei servizi Asp conseguente alla riduzione dei posti della CRA S. Domenico (per adeguamento normativo), alla chiusura di un appartamento per disabili non più adeguato, alla mancata copertura di un posto a Villa Rosalinda ed a diversi ritardi nella copertura dei posti. Il problema si era evidenziato già in corso d'anno e sono avviati incontri con Asl e Comuni per facilitare la copertura dei posti.

Oneri a rilievo sanitario

Il **rimborso oneri a rilievo sanitario** è stato superiore di 141.921,02 euro rispetto alle previsioni in conseguenza dell'aumento delle quote di FRNA definite dalla Regione.

Concorsi rimborsi e recuperi da attività

Nella voce **Rimborsi per attività in convenzione** sono state registrate le somme relative al rimborso dei costi di personale infermieristico e di fisioterapia corrisposte dall'Azienda USL. Rispetto alle previsioni si è verificato un incremento dei rimborsi.

Sono invece in diminuzione i rimborsi dai Comuni per i servizi di SAD e centri diurni in quanto sono stati rilevati minori costi rispetto a quanto previsto.

Lo stesso per il progetto HCP, a fronte di minor rimborso corrispondono minori costi che si rilevano nella apposita sezione di bilancio.

| RICAVI | Previsione 2017 | Consuntivo 2017 | | differenza |
|--|------------------------|------------------------|---|-------------------|
| COSTI CAPITALIZZATI | 364.124,00 | 369.744,19 | | 5.620,19 |
| Quota per utilizzo contributi in c/cap. | 364.124,00 | 369.744,19 | | 5.620,19 |
| Quota per utilizzo contributi in c/cap. | 360.532,00 | 356.297,65 | - | 4.234,35 |
| Quota per utilizzo donazioni | 3.592,00 | 13.446,54 | | 9.854,54 |

In questa voce si registra l'entrata che sterilizza i costi per gli ammortamenti dei beni e per le spese previste e

finanziate dalle IPAB disciolte. La voce era stata prevista per un importo mentre il calcolo degli ammortamenti ha portato ad un importo più alto di quanto previsto.

E' anche indicata la voce di entrata conseguente all'utilizzo di parte di una donazione capitalizzata proveniente da una delle Asp unificate.

| RICAVI | Previsione 2017 | Consuntivo 2017 | differenza |
|---|------------------------|------------------------|-------------------|
| PROVENTI E RICAVI DIVERSI | 356.097,00 | 451.607,71 | 95.510,71 |
| Proventi e ricavi da utilizzo del patr. | 308.841,00 | 320.980,73 | 12.139,73 |
| Fitti attivi da fondi e terreni | 2.987,00 | 2.977,94 | - 9,06 |
| Fitti attivi da fabbricati urbani | 305.854,00 | 318.002,79 | 12.148,79 |
| Concorsi rimborsi e recuperi x att. div. | 41.206,00 | 38.970,65 | - 2.235,35 |
| Rimborsi spese condominiali ed altre | 5.670,00 | 5.497,93 | - 172,07 |
| Rimborsi INAIL | 20.508,00 | 13.949,48 | - 6.558,52 |
| Rimborsi Assicurativi | 1.000,00 | 0,00 | - 1.000,00 |
| Altri rimborsi da personale dipendente | 1.978,00 | 3.924,70 | 1.946,70 |
| Altri rimborsi diversi e recuperi | 12.050,00 | 15.598,54 | 3.548,54 |
| Sopravvenienze attive ed insuss. del pas | 5.000,00 | 89.345,77 | 84.345,77 |
| Sopravvenienze attive ordinarie | 5.000,00 | 89.345,77 | 84.345,77 |
| Ricavi da attività commerciale | 1.050,00 | 1.847,11 | 797,11 |
| Altri ricavi commerciali | 1.050,00 | 1.847,11 | 797,11 |

Proventi e ricavi diversi

Nella voce **Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio** il consuntivo rileva un aumento rispetto alla previsione a seguito dell'utilizzo di appartamenti sfitti per SPRAR.

Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse

Tra le voci presenti si segnala un minore introito per **Rimborsi INAIL** dovuto al verificarsi di minori infortuni

Le **Sopravvenienze attive** sono relative a:

- recupero di alcuni crediti ritenuti inesigibili
- storno di un accantonamento per indennità di maternità non dovuta
- note di accredito di fornitori

Per quanto riguarda i costi si rinvia alla sezione c) nella quale vengono analizzati i costi e gli scostamenti per centri di attività.

b) Livello di raggiungimento degli obiettivi in termini di servizi e di prestazioni svolte.

Nel corso del 2017 l'utilizzo dei servizi gestiti è stato il seguente:

| Tipo servizio | n. | Utenti presenti al 1.1.2017 | Entrati | Usciti | Utenti presenti al 31.12.2017 |
|---------------------------------|-----------|--|----------------|---------------|--|
| Centro Socio Riabilitativo Res. | 1 | 14 | 0 | 1 | 13 |
| Centri Diurni | 5 | 66 | 49 | 50 | 65 |
| Casa Residenza Anziani | 4 | 241 | 261 | 263 | 239 |
| Comunità Alloggio | 1 | 12 | 2 | 3 | 11 |
| Appartamenti Protetti | 8 | 5 | 1 | 0 | 6 |

Altro dato particolarmente rilevante è l'utilizzo dei posti di Casa Residenza Anziani per ricoveri a tempo **determinato** al fine di soddisfare le esigenze degli utenti che necessitano di periodi di ricovero di sollievo o di dimissioni protette a seguito di ricoveri ospedalieri

La presenza degli utenti nei diversi servizi e la relativa copertura dei posti in termini percentuali è la seguente:

| Servizio | n. posti | Gg occupazione posti | % occupazione posti |
|--|----------|----------------------|---------------------|
| Casa Residenza Anziani "F. Ramponi" | 43 | 15.350 | 97,8% |
| Casa Residenza Anziani "Luigi Galuppi" | 66 | 23.048 | 98,1% |
| Casa Residenza Anziani "Minerbio" | 49 | 17.637 | 98,6% |
| Casa Residenza Anziani "S. Domenico" | 87 | 30.176 | 95,0% |
| Comunità Alloggio "V. Rubini" | 12 | 4.296 | 98,0% |
| Centro Diurno F. Ramponi | 15 | 1.771 | 39,3% |
| Centro Diurno L. Galuppi | 15 | 2.460 | 54,6% |
| Centro Diurno Casa del Ciliegio | 25 | 5.400 | 72,0% |
| Centro Diurno S. Domenico | 10 | 2.067 | 82,3% |
| Centro Diurno Rubini | 6 | 1.825 | 98,6% |
| Centro Socio Riabilitativo Villa Rosalinda | 14 | 4.745 | 100,0% |

I dati sono molto positivi tranne per due centri diurni che registrano molta movimentazione e diversi periodi di assenza.

Nel corso dell'anno si è lavorato per mantenere la qualità già raggiunta e se possibile incrementarla, diffondendo le buone pratiche che migliorano l'efficacia delle azioni intraprese.

Per rilevare la qualità dei servizi sono stati definiti tre indicatori di massima:

- **le prestazioni assistenziali**
- **le prestazioni sanitarie**
- **le prestazioni alberghiere**

Per ciascun indicatore sono stati raccolti i seguenti dati che si ritengono significativi e che si elencano.

Prestazioni sanitarie e assistenziali:

- numero dei Piani Assistenziali Individualizzati
- numero dei bagni assistiti
- numero dei ricoveri ospedalieri
- numero accessi al Pronto Soccorso
- numero delle cadute
- numero delle prestazioni di riabilitazione personalizzata e di gruppo
- numero utenti che partecipano alle attività di animazione
- numero prestazioni di tipo sanitario (terapie endovenose, prelievi ecc..)

Prestazioni alberghiere

- numero pasti prodotti
- numero ore prestate per il servizio di pulizia
- numero ore prestate per il servizio di lavanderia

Per ciascun indicatore sono stati raccolti i relativi dati, riportati dettagliatamente nel **Bilancio Sociale**, che danno un quadro soddisfacente dei servizi erogati.

Home Care Premium (finanziato da Inps – Gestione Dipendenti Pubblici).

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 INPS – gestione dipendenti pubblici in condizione di non autosufficienza (o loro familiari di primo grado), una serie di prestazioni che vengono finanziate dall'INPS.

La gestione del progetto ha comportato le seguenti fasi:

- Formazione sulle modalità di gestione del progetto
- Informazione e pubblicità in merito al progetto
- Raccolta delle domande dei beneficiari
- Valutazione dei beneficiari attraverso appositi piani assistenziali
- 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 (prestazioni prevalenti) ed una serie di servizi per favorire la loro permanenza a domicilio (prestazioni integrative) in accordo con il consorzio Aldebaran, gestore accreditato del servizio di assistenza domiciliare.

Il Progetto è stato modificato nel corso del 2017 istituendo una graduatoria nazionale per l'accesso alle prestazioni che viene aggiornata in base alle domande.

Complessivamente sono stati erogati nel 2017 le seguenti prestazioni:

| HOME CARE PREMIUM | |
|---|-----------------------|
| Attività erogate anno 2017 | VALORE IN EURO |
| Assistenza domiciliare qualificata | 43.584,96 |
| Contributi frequenza al Centro Diurno | 735,00 |
| Contributi utilizzo Case Residenza Anziani | 23.890,32 |
| Contributi accompagnamento/Trasporto | 617,63 |
| Assistenza fisioterapica | 1.764,25 |
| Assistenza Psicologica | 899,64 |
| contributo per acquisto Ausili/Domotica | 10.246,87 |
| TOTALE PRESTAZIONI INTEGRATIVE | 81.738,67 |
| TOTALE PRESTAZIONI PREVALENTI FINO AL 30.06.2017 (contributi erogati direttamente da INPS) | 24.499,33 |
| Costi gestionali rimborsati all'Asp | 46.190,97 |
| TOTALE SPESE PER IL PROGETTO PER L'ANNO 2017 | 118.232,74 |

Dai dati riportati e riferiti a beneficiari residenti in tutti i Comuni del Distretto Pianura Est è evidente l'aiuto importante che tale progetto ha dato alle famiglie che assistono una persona non autosufficiente.

L'INPS oltre a rimborsare i costi delle prestazioni effettuate agli utenti, rimborsa anche i costi sostenuti dall'Asp per la gestione (personale, stampa materiale informativo ecc..).

c) Analisi dei costi e dei risultati analitici, suddivisi per centri di responsabilità

Il primo anno di attività dell'Asp è stato impiegato per conoscere le attività svolte, costruire la gestione amministrativa e si è proceduto a definire in corso d'anno l'organizzazione in via provvisoria, anche in attesa di conoscere i futuri sviluppi ed incrementi delle attività della nuova Asp.

In questo contesto di riorganizzazione non si è proceduto all'attribuzione dei budget ai Responsabili dei servizi/aree di attività.

Si procede quindi ad analizzare i costi ed i risultati in forma aggregata, secondo l'ordine attribuito nel conto economico consuntivo.

| Voci di costo | Previsione 2017 | Consuntivo 2017 | Differenza |
|--|------------------------|------------------------|-------------------|
| ACQUISTI BENI | 319.607,00 | 326.585,32 | 6.978,32 |
| Acquisti beni socio - sanitari | 226.567,00 | 225.204,50 | - 1.362,50 |
| Medicinali ed altri prodotti terapeutici | 22.405,00 | 20.289,96 | - 2.115,04 |

| | | | |
|--|------------------|-------------------|-----------------|
| Presidi per incontinenza | 110.241,00 | 88.038,24 | - 22.202,76 |
| Materiale per servizi alberghieri | 16.459,00 | 8.238,84 | - 8.220,16 |
| Vestiaro ospiti | 276,00 | 338,18 | 62,18 |
| Guanti, Igiene personale | 63.211,00 | 66.734,85 | 3.523,85 |
| Attrezzature consumo socio -sanitarie | 10.800,00 | 38.882,66 | 28.082,66 |
| Materiali per att. Socio educ.e animazione | 3.175,00 | 2.681,77 | - 493,23 |
| Acquisti beni tecnico - economici | 93.040,00 | 101.380,82 | 8.340,82 |
| Generi alimentari | 593,00 | 784,46 | 191,46 |
| Materiale di pulizia | 40.763,00 | 42.051,42 | 1.288,42 |
| Articoli per manutenzione | 13.973,00 | 8.729,25 | - 5.243,75 |
| Cancelleria, stampati e mat. di cons. | 12.695,00 | 6.708,57 | - 5.986,43 |
| Materiale di guardaroba (vestiario dipendenti) | 8.458,00 | 4.553,36 | - 3.904,64 |
| Carburanti e lubrificanti | 9.525,00 | 9.576,49 | 51,49 |
| Attrezzature di cons. beni tecnico - economici | 7.033,00 | 28.977,27 | 21.944,27 |

Nelle voci di acquisto dei beni utilizzati dai servizi si rileva un maggior costo complessivo per 6.978,32 euro dovuti principalmente ad attrezzature socio-sanitarie che hanno assorbito il risparmio rilevato sui presidi per incontinenza. Il maggior costo è conseguente ad acquisto consistente di materiale monouso per assistere anziani con patologie trasmissibile, provenienti da ricoveri ospedalieri.

| Voci di costo | Previsione 2017 | Consuntivo 2017 | Differenza |
|---|------------------------|------------------------|--------------------|
| Acq. serv. per gest. attività socio-san. | 2.666.321,00 | 2.579.102,97 | - 87.218,03 |
| Acq. serv. per gest. Att ass.dom. | 2.523.320,00 | 2.457.756,22 | - 65.563,78 |
| Acq. serv. per gest. Att podologo | 19.719,00 | 22.482,00 | 2.763,00 |
| Acq.serv.per gest. att. Parrucchiera | 21.769,00 | 22.920,06 | 1.151,06 |
| Acq.serv.per gest. Progetto HCP | 93.005,00 | 73.354,91 | - 19.650,09 |
| Acq. serv. per gest. attività inferm. | 7.008,00 | 1.953,30 | - 5.054,70 |
| Acq. serv. per gest. attività medica | 1.500,00 | 636,48 | - 863,52 |
| Servizi esternalizzati | 2.040.516,00 | 2.029.766,20 | - 10.749,80 |
| Servizio smaltimento rifiuti | 2.380,00 | 15.591,60 | 13.211,60 |
| Servizio lavanderia e lavanolo ospiti | 194.379,00 | 183.311,29 | - 11.067,71 |
| Servizio lavanderia e lavanolo pers | 44.823,00 | 40.432,74 | - 4.390,26 |
| Servizio disinfestazione ed igienizz | 5.282,00 | 5.611,92 | 329,92 |
| Servizio di ristorazione | 1.122.712,00 | 1.111.774,53 | - 10.937,47 |
| Servizio di vigilanza | 2.987,00 | 2.986,56 | - 0,44 |
| Altri servizi diversi | 4.710,00 | 31.534,90 | 26.824,90 |
| Servizio di pulizia e sanificazione | 504.736,00 | 475.083,41 | - 29.652,59 |
| Servizio gestione archivio | 6.436,00 | 6.068,76 | - 367,24 |
| Servizio gestione energia | 99.711,00 | 112.848,90 | 13.137,90 |
| Manutenzione contratti di ass | 52.360,00 | 44.521,59 | - 7.838,41 |
| Trasporti | 22.677,00 | 28.728,91 | 6.051,91 |
| Spese di trasporto utenti | 22.677,00 | 28.728,91 | 6.051,91 |

Nei costi per acquisto di servizi si rileva un risparmio complessivo di 172.006,25.euro.

Visto che si tratta di numerose voci di costo la tabella è stata suddivisa in più parti per rendere più agevole la lettura.

Un primo risparmio si rileva nel servizio di assistenza domiciliare per una lieve contrazione del numero delle ore di assistenza rispetto a quanto preventivato.

Lo stesso si è verificato nei costi relativi alle prestazioni per il progetto HCP finanziato da INPS.

Per quanto concerne i servizi esternalizzati si rileva

- Minori costi riguardo i servizi utilizzati dagli utenti (lavanderia e ristorazione) in conseguenza delle minori giornate di copertura dei servizi

- minor costo del servizio di pulizia per il mancato inserimento del CSRR Villa Rosalinda nella convenzione per il servizio di pulizia.

| Voci di costo | Previsione 2017 | Consuntivo 2017 | Differenza |
|---|------------------------|------------------------|--------------------|
| Altre consulenze | 37.797,00 | 27.434,84 | - 10.362,16 |
| Consulenze amministrative | 19.600,00 | 15.036,41 | - 4.563,59 |
| Consulenze tecniche | 11.759,00 | 11.017,35 | - 741,65 |
| Consulenze legali | 6.438,00 | 1.381,08 | - 5.056,92 |
| Lavoro interinale e altre forme di coll. | 9.971,00 | 10.099,09 | 128,09 |
| Lavoro inter. Ass. base | - | 254,79 | 254,79 |
| Lavoro inter. Inf. E psicol. | 7.521,00 | 7.651,01 | 130,01 |
| Lavoro inter. Terap. | 1.639,00 | 1.402,30 | - 236,70 |
| Lavoro inter. amm | 404,00 | 376,65 | - 27,35 |
| Lavoro inter. Amm.HCP | 407,00 | 414,34 | 7,34 |
| Lavoro inter. Pulizie | - | 0,00 | - |
| Lavoro inter. Cucina | - | 0,00 | - |

Si rileva un risparmio nelle consulenze legali per utilizzo dell'apposito accantonamento.

| Voci di costo | Previsione 2017 | Consuntivo 2017 | Differenza |
|---|------------------------|------------------------|--------------------|
| Utenze | 378.119,00 | 345.371,58 | - 32.747,42 |
| Spese telefoniche ed internet | 29.182,00 | 18.032,01 | - 11.149,99 |
| Energia elettrica | 172.093,00 | 179.919,13 | 7.826,13 |
| Gas e riscaldamento | 90.870,00 | 65.616,92 | - 25.253,08 |
| Acqua | 85.934,00 | 81.763,49 | - 4.170,51 |
| Altre utenze | 40,00 | 40,03 | 0,03 |
| Manutenzioni e riparazioni ordinarie | 105.011,00 | 89.651,83 | - 15.359,17 |
| Manutenzione aree verdi | 7.000,00 | 2.795,26 | - 4.204,74 |
| Manutenzione e rip.fabbricati istit. | 39.000,00 | 14.017,73 | - 24.982,27 |
| Manutenzione e rip.fabb. non ist. | 5.000,00 | 0,00 | - 5.000,00 |
| Manut. e riparaz. Impianti | 33.888,00 | 28.240,17 | - 5.647,83 |
| Manutenzione e riparaz. automezzi | 8.000,00 | 9.681,81 | 1.681,81 |
| Manutenzione e riparaz.attrez. | 12.000,00 | 28.639,86 | 16.639,86 |
| Costi e oneri per organi Istituzionali | 37.373,00 | 36.834,96 | - 538,04 |
| Assicurazioni | 95.000,00 | 70.122,58 | - 24.877,42 |
| Altri servizi | 102.293,00 | 105.958,79 | 3.665,79 |
| Attività educative ricreative e anim. | 10.953,00 | 11.112,50 | 159,50 |
| Oneri, vitalizi e legati | 258,00 | 258,23 | 0,23 |
| Altri servizi | 91.082,00 | 94.588,06 | 3.506,06 |

Rispetto alle voci di costo per le utenze si rileva un minor costo imputabile all'adesione convenzioni Consip per la telefonia e il gas particolarmente convenienti.

Si rileva un risparmio nelle manutenzioni ordinarie conseguente al rinvio di alcuni interventi.

Si rileva un risparmio per le polizze assicurative per l'unificazione delle polizze RC delle precedenti Asp con condizioni più vantaggiose.

| Voci di costo | Previsione 2017 | Consuntivo 2017 | Differenza |
|-----------------------------------|------------------------|------------------------|-------------------|
| GODIMENTO DI BENI DI TERZI | 41.933,00 | 35.247,51 | - 6.685,49 |
| Service | 41.933,00 | 35.247,51 | - 6.685,49 |

In questa voce che riguarda il noleggio delle stampanti/fotocopiatrici si rileva un risparmio conseguente ad un utilizzo minore di quanto preventivato.

| Voci di costo | Previsione 2017 | Consuntivo 2017 | Differenza |
|--|------------------------|------------------------|---------------------|
| Salari e stipendi | 4.797.094,00 | 4.580.913,59 | - 216.180,41 |
| Competenze fisse e variabili | 4.867.684,00 | 4.644.340,14 | - 223.343,86 |
| Competenze per lavoro straordinar. | 6.000,00 | 7.137,89 | 1.137,89 |
| Variazione fondo ferie e festività | 5.000,00 | 11.671,77 | 6.671,77 |
| Rimborso comp. pers. in comando | - 81.590,00 | - 82.236,21 | - 646,21 |
| Oneri sociali | 1.321.624,00 | 1.270.440,88 | - 51.183,12 |
| Oneri su competenze fisse e var | 1.279.728,00 | 1.232.887,13 | - 46.840,87 |
| Oneri su variazione fondo feri mat. | 1.190,00 | 2.837,23 | 1.647,23 |
| Inail | 64.149,00 | 60.529,25 | - 3.619,75 |
| Rimborso oneri sociali pers. in com. | - 26.451,00 | - 29.101,73 | - 2.650,73 |
| Oneri utilità ripartita pers.cessato | 1.575,00 | 1.574,72 | - 0,28 |
| Oneri su competenze lavoro straord | 1.433,00 | 1.714,28 | 281,28 |
| Altri costi personale dipendente | 31.509,00 | 33.774,63 | 2.265,63 |
| Costi di aggior e form pers. | 17.444,00 | 8.270,00 | - 9.174,00 |
| Mensa dipendenti | 1.360,00 | 1.732,97 | 372,97 |
| Commissioni concorso | 2.000,00 | 13.624,10 | 11.624,10 |
| D. Lgs. 81/08 Costi sanitari dip | 9.405,00 | 9.271,16 | - 133,84 |
| Altri costi personale dipendente | 1.300,00 | 876,40 | - 423,60 |
| Costo personale per lavoro interinale | 920.234,00 | 936.278,52 | 16.044,52 |
| Costo personale interinale amm.vo | 31.237,00 | 29.129,26 | - 2.107,74 |
| Costo personale inter.amm.HCP | 34.220,00 | 34.605,77 | 385,77 |
| Costo personale inter. inferm.e psic. | 710.352,00 | 725.694,73 | 15.342,73 |
| Costo personale inter terap. | 144.425,00 | 127.137,33 | - 17.287,67 |
| Costo personale interinale ass.base | 0 | 19.711,43 | 19.711,43 |
| Costo personale interinale cucina | 0 | 0 | 0 |
| Costo personale per la inter. pulizie | 0 | 0 | 0 |

Nel costo del personale si rileva quanto segue:

- la previsione dei costi per il personale dipendente risulta più elevata in quanto in sede di predisposizione del bilancio preventivo erano stati previsti periodi di assenza per malattia e maternità più alti rispetto al previsto;
- si rileva una variazione dei fondi per le ferie non godute in quanto le assenze per maternità, malattia ecc.. hanno portato a maturazione di giorni di ferie ma non al loro utilizzo.

Per quanto riguarda il personale in somministrazione si rileva un maggiore costo per il reperimento della figura di psicologo, prevista dalla normativa sull'accreditamento, e di qualche figura di OSS per far fronte alle assenze nel periodo estivo.

| Voci di costo | Previsione 2017 | Consuntivo 2017 | Differenza |
|--|------------------------|------------------------|-------------------|
| AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI | 436.443,00 | 477.035,26 | 40.592,26 |
| Ammortamenti delle imm. immateriali | 37.157,00 | 75.959,40 | 38.802,40 |
| Amm.to costi di impianto ed ampl. | 7.456,00 | 0,00 | - 7.456,00 |
| Amm.to software e altri dir.di util. | 2.483,00 | 7.539,53 | 5.056,53 |
| Amm.to migliorie su beni di terzi | 3.993,00 | 25.185,64 | 21.192,64 |
| Amm.to formazione e cons. plur | 4.739,00 | 4.899,18 | 160,18 |
| Amm.to altre immobiliz. Imm. | 18.486,00 | 38.335,05 | 19.849,05 |
| Ammortamenti delle immobilizz. mat | 388.686,00 | 401.075,86 | 12.389,86 |
| Amm.to fabbricati del patr. indis. | 159.650,00 | 160.456,66 | 806,66 |
| Amm.to fabbricati del patr.disp. | 19.494,00 | 19.602,36 | 108,36 |
| Amm.to fabbr. pregio art.indisp. | 122.672,00 | 122.447,44 | - 224,56 |
| Amm.to fabbricati pregio art.disp. | 29.739,00 | 29.738,55 | - 0,45 |
| Amm.to impianti e macchinari | 36.269,00 | 34.918,33 | - 1.350,67 |
| Amm.to attrezzatura generica | - | 22,76 | 22,76 |

| | | | |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|
| Amm.to attrezzatura specifica | 8.500,00 | 9.864,21 | 1.364,21 |
| Amm.to Mobili e arredi | 8.219,00 | 9.058,19 | 839,19 |
| Amm.to macch.eletrom-comput. | 4.056,00 | 5.251,72 | 1.195,72 |
| Amm.to automezzi | - | 9.628,36 | 9.628,36 |
| Amm.to altre immobilizz. Materiali | 87,00 | 87,28 | 0,28 |
| Svalutazione dei crediti | 10.600,00 | 0,00 | - 10.600,00 |
| Svalutazione dei crediti | 10.600,00 | 0,00 | - 10.600,00 |
| <i>VARIAZIONE DELLE RIMANENZE</i> | - | 805,70 | 805,70 |
| Variaz. rim. dei beni socio-sanit. | - | -1.245,43 | - 1.245,43 |
| Rimanenze iniz di beni socio-sanit. | - | 22.324,57 | 22.324,57 |
| Rimanenze finali di beni socio-san | - | -23.570,00 | - 23.570,00 |
| Variaz. rim. dei beni tecnico-econ. | - | 2.051,13 | 2.051,13 |
| Rimanenze iniz di beni tecnico-econ. | - | 11.781,13 | 11.781,13 |
| Rimanenze fin di beni tecnico-econ. | - | - 9.730,00 | - 9.730,00 |
| <i>ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI</i> | 38.172,00 | 170.000,00 | 131.828,00 |
| Accantonamenti per contr. legali | 0 | 30.000,00 | 30.000,00 |
| Accantonamenti rischi su crediti | 38.172,00 | 140.000,00 | 101.828,00 |
| <i>ALTRI ACCANTONAMENTI</i> | 108.060,00 | 153.060,00 | 45.000,00 |
| Accantonamenti per manut.cicliche | - | 40.000,00 | 40.000,00 |
| Accantonamenti per manut.cicliche | - | 40.000,00 | 40.000,00 |
| Accantonamenti interessi passivi forn | - | 5.000,00 | 5.000,00 |
| Accantonamenti inter.pass.fornitori | - | 5.000,00 | 5.000,00 |
| Altri Accantonamenti | 108.060,00 | 108.060,00 | - |
| Altri Accan per rinnovi contratt. | 108.060,00 | 108.060,00 | - |

Gli ammortamenti seguono le indicazioni regionali e vengono “sterilizzati” dalla voce contributi in c/capitale prevista in entrata.

Per quanto concerne le svalutazioni su crediti non è stata effettuata alcuna svalutazione in quanto quella già esistente copre quanto previsto dalle norme contabili.

Si è comunque provveduto ad incrementare il fondo rischi su crediti che alla fine del 2017 copre il 95% dei crediti di difficile incasso, garantendo la sicurezza del bilancio nel caso in cui si rilevino perditi su crediti di importo consistente.

Si è inoltre provveduto ad effettuare i seguenti accontamenti:

- 26.000 euro per manutenzioni cicliche programmate per il 2017
- 5.000 euro per interessi passivi fornitori per far fronte ad eventuali interessi connessi alle utenze, attualmente oggetto di contestazione
- 108.060 euro per il rinnovo del CCNL per il personale dipendente, a copertura degli arretrati relativi al 2017.

| <i>Voci di costo</i> | <i>Previsione 2017</i> | <i>Consuntivo 2017</i> | <i>Differenza</i> |
|---|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------|
| <i>ONERI DIVERSI DI GESTIONE</i> | 280.747,00 | 316.132,29 | 35.385,29 |
| Costi amministrativi | 96.296,00 | 73.275,14 | - 23.020,86 |
| Spese postali e valori bollati | 23.550,00 | 11.444,64 | - 12.105,36 |
| Gestione manutenzione software | 47.665,00 | 42.794,60 | - 4.870,40 |
| Spese condominiali | 13.815,00 | 10.111,37 | - 3.703,63 |
| Oneri bancari e spese di tesoreria | 2.700,00 | 2.140,37 | - 559,63 |
| Abbonamenti, riviste e libri | 5.066,00 | 3.070,82 | - 1.995,18 |
| Altri costi amministrativi | 3.500,00 | 3.713,34 | 213,34 |
| Imposte non sul reddito | 64.654,00 | 98.122,24 | 33.468,24 |
| Imposte sul patrimonio Imm. | 36.494,00 | 68.639,00 | 32.145,00 |
| Imposta di Registro | 3.524,00 | 4.849,24 | 1.325,24 |
| Tributi a consorzi di bonifica | 6.355,00 | 6.327,55 | - 27,45 |
| Imposta di bollo | 18.231,00 | 18.306,45 | 75,45 |

| | | | | |
|--|------------------|------------------|---|------------------|
| Altre imposte non sul reddito | 50,00 | 0,00 | - | 50,00 |
| Tasse | 33.297,00 | 25.685,21 | - | 7.611,79 |
| Tassa smaltimento rifiuti | 26.121,00 | 22.955,00 | - | 3.166,00 |
| Tassa di proprietà automezzi | 1.233,00 | 1.000,67 | - | 232,33 |
| Altre tasse | 5.943,00 | 1.729,54 | - | 4.213,46 |
| Altri oneri diversi di gestione | 83.500,00 | 80.541,47 | - | 2.958,53 |
| Abbuoni Passivi | 400,00 | 621,32 | | 221,32 |
| Accredit.strutture | 71.000,00 | 79.920,15 | | 8.920,15 |
| Altri oneri div. di gestione | 1.050,00 | 0,00 | - | 1.050,00 |
| Altri oneri div. di gest att. comm. | 1.050,00 | 0,00 | - | 1.050,00 |
| Spese Legali per recupero crediti | 10.000,00 | 0,00 | - | 10.000,00 |
| Sopravvenienze passive ed insuss. | 3.000,00 | 38.508,23 | | 35.508,23 |
| Sopravvenienze passive ordinarie | 3.000,00 | 38.508,23 | | 35.508,23 |

Rispetto i costi individuati come Oneri diversi di gestione si rileva un aumento dovuto all'IMU per gli immobili locali e non più ceduti in comodato a soggetti gestori diversi ed a sopravvenienze passive conseguenti a conguagli sulle utenze 2016, regolazione premi assicurativi ecc..

Prosegue la riduzione dei costi postali a seguito dell'incremento dell'utilizzo di posta elettronica

d) Analisi degli investimenti

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

Così come previsto dalle norme regionali, l'Asp è tenuta ad adottare un "Piano di gestione, conservazione, valorizzazione e utilizzo del patrimonio".

Tale documento è stato adottato con il piano programmatico 2017/2019 seguendo le indicazioni regionali e distinguendo i diversi beni in base all'utilizzo che ne viene fatto.

La distinzione adottata è la seguente:

- ✓ Beni per fini statutari ed assistenziali
- ✓ Beni per usi abitativi, attività sociali e concessi senza fini lucro
- ✓ Beni di pregio, commerciali ecc.. destinati a reddito
- ✓ Beni di valore storico artistico
- ✓ Beni concessi all'Asp da altri Enti (Comuni o Unioni)

La maggior parte dei beni immobili posseduti rientra nelle prime due categorie ed è utilizzata per la gestione diretta di servizi o per locazione o concessione a soggetti diversi che erogano servizi.

Tali immobili, proprio per l'utilizzo che ne viene fatto, devono essere mantenuti in buone condizioni e rispondere a parametri di sicurezza e funzionalità.

Sono stati quindi previsti diversi interventi di manutenzione straordinaria nel piano degli investimenti triennale 2017/2019, solo in parte realizzata, mentre alcuni interventi sono stati rinviati in quanto sono stati eseguiti interventi non previsti ed originati da guasti o danni imprevisti.

Si riporta l'elenco delle manutenzioni straordinarie agli immobili ed i costi sostenuti:

| Manutenzioni straordinarie immobili | Costo previsto 2017 | Costo sostenuto 2017 | Fonte di finanziamento |
|--|---------------------|----------------------|-----------------------------|
| PREVISTE DA PIANO INVESTIMENTI | | | |
| Manutenzioni Villa Rosalinda | 143.800 | 116.000 | Donazione |
| Riparazione infiltrazioni finestre CRA Ramponi | 11.000 | 4.400 | fondo manutenzioni cicliche |

| | | | |
|--|----------------|----------------|---|
| Riparazione pavimenti e piastrelle bagni S. Domenico | 5.000 | 4.828 | fondo manutenzioni cicliche |
| Riparazione danni incendio CRA Minerbio | 3.500 | 1.270 | risorse proprie rimborsate da assicurazione |
| Riparazioni edili infissi S. Domenico | 5.000 | 2.300 | fondo manutenzioni cicliche |
| FUORI PIANO INVESTIMENTI | | | |
| Manutenzioni fabbro S. Domenico | 0 | 2.300 | Risorse proprie |
| Ripristino cornicione CRA Damiani | 0 | 3.600 | Risorse proprie |
| Potatura alberi CRA Galuppi | 0 | 1.300 | risorse proprie |
| TOTALE | 168.300 | 135.998 | |

Le attrezzature necessarie al funzionamento dei servizi sono di proprietà dell'Asp o dei comuni e devono essere funzionanti per permetterne l'utilizzo in piena sicurezza. Nella tabella seguente sono stati indicati gli acquisti di attrezzature nel rispetto del piano degli investimenti ed al di fuori.

| Manutenzioni straordinarie attrezzature | Costo previsto 2017 | Costo sostenuto 2017 | fonti di finanziamento |
|--|------------------------|-------------------------|------------------------|
| FUORI PIANO INVESTIMENTI | | | |
| Manutenzioni diversi automezzi | 0 | 13.152 | Risorse proprie |
| Manutenzione sistemi antincendio S. Domenico | 0 | 4.000 | Risorse proprie |
| Manutenzioni macchine lavanderia | 0 | 11.948 | Risorse proprie |
| Manutenzione straordinaria sollevatori | 0 | 18.330 | Risorse proprie |
| Manutenzione letti CRA Minerbio | 0 | 810 | Risorse proprie |
| Manutenzione infissi CRA Minerbio | 0 | 4.000 | Risorse proprie |
| Manutenzione gruppo elettrogeno CRA Galuppi | 0 | 3.600 | Risorse proprie |
| Manutenzione straordinaria lavapadelle | 0 | 6.100 | Risorse proprie |
| Pulizia fogne straordinaria | 0 | 5.800 | Risorse proprie |
| Acquisto software vari | 0 | 500 | Risorse proprie |
| Acquisto barella doccia | 0 | 1.778 | Risorse proprie |
| TOTALE | 0 | 70.018 | |

Si è inoltre provveduto ad acquistare alcune attrezzature nuove, necessarie per il regolare funzionamento dei servizi

| Acquisto attrezzature | Costo previsto 2017 | Costo sostenuto 2017 | fonti di finanziamento |
|---------------------------------------|------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| PREVISTO IN PIANO INVESTIMENTI | | | |
| Acquisto materassi antidecubito | 2.500 | 3.246 | Risorse proprie |
| Acquisto vassoi servitori | 3.500 | 1.824 | Fondo manutenzioni cicliche |
| Acquisto carrozzine | 5.000 | 5.168 | risorse proprie |
| Acquisto lavapadelle | 5.000 | 5.036 | risorse proprie |
| Acquisto carrelli biancheria | 950 | 6.988 | Fondo man. cicliche |
| Acquisto teli di scorrimento | 1.000 | 885 | Risorse proprie |
| Acquisto paracolpi | 3.000 | 464 | risorse proprie |
| Acquisto carrelli infermeria | 3.500 | 1.099 | Fondo man. cicliche |
| Acquisto cinture contenzione | 3.500 | 549 | risorse proprie |
| Acquisto poltrone relax | 15.000 | 14.999 | Risorse proprie |
| FUORI PIANO INVESTIMENTI | | | |

| | | | |
|---|---------------|---------------|-----------------|
| Installazione telecamere videosorveglianza CRA Ramponi | 0 | 4.500 | Risorse proprie |
| Ventilatori per CRA Minerbio | 0 | 854 | risorse proprie |
| Acquisto di un sollevatore Villa Rosalinda | 0 | 1.750 | risorse proprie |
| Sostituzione pompa ad immersione CRA Ramponi | 0 | 2.069 | Risorse proprie |
| Nuovo centralino CRA Minerbio | 0 | 969 | Risorse proprie |
| Tende esterne per AP Argento Vivo | 0 | 3.416 | Risorse proprie |
| Acquisto software vari | 0 | 500 | Risorse proprie |
| Sostituzione centralino e telefoni uffici e CRA Galuppi | 0 | 18.620 | Risorse proprie |
| Sostituzione rilevatore presenza CD Casa del Ciliegio | 0 | 1.000 | Risorse proprie |
| acquisto n. 5 PC per strutture | 0 | 2.079 | risorse proprie |
| Acquisto attrezzature sanitarie | 0 | 924 | Risorse proprie |
| TOTALE | 42.950 | 76.939 | |

Gli interventi realizzati ammontano a complessivi 285.955 euro (quasi 100.000 euro in più rispetto al 2016). Si riportano alcuni progetti di investimento che sono stati già avviati o lo saranno nei prossimi anni.

Casa Martinelli

Nel corso del 2013 erano stati approvati dall'Asp Galuppi Ramponi gli indirizzi relativi alla riqualificazione di Casa Martinelli, un immobile collocato nel Centro storico di Pieve di Cento, in prossimità della struttura gestita dall'Asp Galuppi Ramponi.

Il progetto prevede la completa ristrutturazione/ricostruzione dell'immobile ed il suo utilizzo come Centro Diurno per Anziani con una capienza di 25 posti, finanziato con le risorse derivanti dalla vendita di un terreno di proprietà.

Il Centro Diurno attualmente presente nella struttura sarà trasferito e gli spazi saranno trasformati in spazi da destinare ad utenti con particolari problemi di demenza che richiedono modalità assistenziali diverse da quelle in uso per la generalità degli ospiti non autosufficienti.

Il progetto è stato finanziato con i proventi della vendita di un terreno e con l'accantonamento di utili di esercizio. Inoltre l'immobile è stato inserito nell'elenco regionale degli immobili destinatari di contributi post sisma 2012, ottenendo un possibile finanziamento di 200.000 euro.

Nel 2017 il tecnico incaricato ha provveduto alla progettazione ed è stato inviato il progetto in Regione per l'approvazione.

Villa Rosalinda

A seguito di donazione da un cittadino di Budrio, è stato programmato un investimento consistente in:

- acquisto di un automezzo per disabili, acquistato nel 2016
- manutenzione straordinaria del tetto, realizzata il 2017, tinteggiatura e acquisto arredi da realizzarsi nel 2018, della sede di Villa Rosalinda.

Si intende procedere alla riqualificazione del servizio che, pur avendo caratteristiche molto apprezzate dall'utenza, è collocato in spazi angusti e che necessitano di lavori di miglioramento.

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).

e) Dati analitici relativi al personale dipendente con le variazioni intervenute nell'anno.

Composizione del personale

L'Asp eroga servizi per le persone e di conseguenza le prestazioni svolte dalle risorse umane rivestono per l'Asp un'enorme importanza sia per le dinamiche relazionali sia per l'incidenza dei costi del personale sul risultato economico.

Per questi motivi la gestione delle risorse umane merita la necessaria attenzione.

A fine anno la dotazione organica, approvata dal Consiglio di Amministrazione con deliberazione n. 20 del 24.10.2017 è la seguente:

| Area Direttiva | | | |
|--|-------------------------------------|------------------|--|
| n. posti e tipo rapporto | Profilo Professionale | Categoria | Tipo di copertura posto |
| 1 tempo pieno | Funzionario | D 3 +P.O. | coperto a tempo indeterminato. |
| 3 tempo pieno | Istruttore direttivo | D + P.O. | coperti a tempo indeterminato |
| Area Servizi Amministrativi | | | |
| n. posti e tipo rapporto | Profilo Professionale | Categoria | Tipo di copertura posto |
| 1 part time 22 h sett. | Istruttore Amministrativo | C + P.O. | Coperto a tempo indeterminato |
| 1 part time 30 h sett. | Istruttore Amministrativo | C | Coperto a tempo indeterminato |
| 4 tempo pieno | Istruttore Amministrativo | C | 3 posti coperti a tempo indeterminato 1 posto vacante |
| 1 tempo pieno | Collaboratore professionale | B 3 | Coperto a tempo indeterminato |
| 1 part time 18 h sett. | Esecutore | B | Coperto a tempo indeterminato |
| 1 tempo pieno | Esecutore | B | Coperto a tempo indeterminato |
| 1 part time ciclico 10/12 mesi | Esecutore | B | 1 posto vacante |
| Area Servizi Socio Sanitari | | | |
| n. posti e tipo rapporto | Profilo Professionale | Categoria | Tipo di copertura posto |
| Casa Residenza Anziani F. Ramponi | | | |
| 1 tempo pieno | Coordinatore | D | Coperto a tempo indeterminato |
| 1 tempo pieno | Responsabile Attività Assistenziali | C | Coperto a tempo indeterminato |
| 1 part time 18 h sett. | Responsabile Attività Assistenziali | C | Coperto a tempo indeterminato <i>In condivisione con CD Casa del Ciliegio</i> |
| 6 tempo pieno | Operatore Socio Sanitario | B | Coperti a tempo indeterminato |
| 14 tempo pieno | Operatore Socio Sanitario | B 3 | 6 coperti a tempo indeterminato 8 posti vacanti |
| 1 part time 26 h sett. | Animatore | C | Coperto a tempo indeterminato <i>In condivisione con CD Ramponi</i> |
| 4 part time | Infermiere | D | posti vacanti |
| 1 part time | Terapista | D | posto vacante |
| Centro Diurno F. Ramponi | | | |

| | | | |
|---|---------------------------------------|----------|--|
| 1 tempo pieno | Operatore Socio Sanitario | B 3 | Coperto a tempo indeterminato |
| 1 part time | Operatore Socio Sanitario | B 3 | posto vacante |
| 1 tempo pieno | Operatore Socio Sanitario | B | Coperti a tempo indeterminato |
| 1 part time | Infermiere | D | posto vacante |
| 1 part time 10 h sett. | Animatore | C | Coperto a tempo indeterminato <i>In condivisione con CRA Ramponi</i> |
| Casa Residenza Anziani L. Galuppi | | | |
| 1 tempo pieno | Coordinatore | D + P.O. | Coperto a tempo indeterminato |
| 3 tempo pieno | Infermiere | D | Coperto a tempo indeterminato |
| 4 part time | Infermiere | D | posti vacanti |
| 2 tempo pieno | Responsabile Attività Assistenziali | C | Coperti a tempo indeterminato |
| 9 tempo pieno | Operatore Socio Sanitario | B | Coperti a tempo indeterminato |
| 18 tempo pieno | Operatore Socio Sanitario | B 3 | 15 posti coperti a tempo indeterminato 3 posti vacanti |
| 1 tempo pieno | Operatore Socio Sanitario - Animatore | B 3 | Coperto a tempo indeterminato |
| 1 part time | Terapista | D | posto vacante |
| Centro Diurno L. Galuppi | | | |
| 1 tempo pieno | Operatore Socio Sanitario | B 3 | Coperto a tempo indeterminato |
| 1 tempo pieno | Operatore Socio Sanitario | B | Coperto a tempo indeterminato |
| 1 part time | infermiere | D | posto vacante |
| 1 part time 6 h sett. | Operatore Socio Sanitario - Animatore | B 3 | Coperto a tempo indeterminato <i>in condivisione con CD Casa del Ciliegio</i> |
| Centro Diurno Casa del Ciliegio | | | |
| 1 part time 18 h sett. | Responsabile Attività Assistenziali | C | Coperto a tempo indeterminato <i>In condivisione con CRA Ramponi</i> |
| 2 tempo pieno | Operatore Socio Sanitario | B | Coperti a tempo indeterminato |
| 2 tempo pieno | Operatore Socio Sanitario | B 3 | Coperto a tempo indeterminato |
| 1 part time 24 h sett. | Operatore Socio Sanitario - Animatore | B 3 | Coperto a tempo indeterminato |
| 1 part time | infermiere | D | posto vacante |
| Comunità alloggio di Castello d'Argile | | | |
| 2 tempo pieno | Operatore socio sanitario | B 3 | Coperti a tempo indeterminato |
| 2 tempo pieno | Operatore socio sanitario | B | Coperti a tempo indeterminato |
| Casa Residenza Anziani S. Domenico | | | |
| 1 tempo pieno | Coordinatore | D + P.O. | Coperto a tempo indeterminato |
| 1 tempo pieno | Infermiere | C | Coperto a tempo indeterminato |
| 5 tempo pieno | Infermiere | D | posti vacanti |
| 3 tempo pieno | Responsabile Attività Assistenziali | B 3 | Coperti a tempo indeterminato |
| 19 tempo pieno | Operatore Socio Sanitario | B | Coperti a tempo indeterminato |
| 5 part time | Operatore Socio Sanitario | B | Coperti a tempo indeterminato |
| 14 tempo pieno | Operatore Socio Sanitario | B 3 | 5 posti coperti a tempo indeterminato 9 posti vacanti |
| 1 tempo pieno | Operatore Socio Sanitario - Animatore | B 3 | Coperto a tempo indeterminato |
| 1 tempo pieno | Terapista | D | posto vacante |
| 1 part time | Terapista | D | posto vacante |
| Centro Diurno S. Domenico | | | |
| 2 tempo pieno | Operatore Socio Sanitario | B | Coperti a tempo indeterminato |

| | | | |
|--|---------------------------------------|------------------|---|
| 1 part time | Infermiere | D | posto vacante |
| Casa Residenza Anziani Minerbio | | | |
| 1 tempo pieno | Coordinatore | C + PO | Coperto a tempo indeterminato |
| 2 tempo pieno | Responsabile Attività Assistenziali | B 3 | Coperti a tempo indeterminato |
| 1 tempo pieno | Operatore Socio Sanitario | B 3 | Coperto a tempo indeterminato |
| 12 tempo pieno | Operatore Socio Sanitario | B 3 | posti vacanti |
| 8 tempo pieno | Operatore Socio Sanitario | B | Coperto a tempo indeterminato |
| 1 tempo pieno | Operatore socio sanitario - Animatore | B | Coperto a tempo indeterminato |
| 4 part time | Infermieri | D | posti vacanti |
| 1 part time | Terapista | D | posto vacante |
| Centro Socio Riabilitativo Residenziale Villa Rosalinda | | | |
| 1 tempo pieno | Coordinatore | D + PO | Coperto a tempo indeterminato |
| 9 tempo pieno | Operatore Socio Sanitario | B | Coperti a tempo indeterminato |
| 2 tempo pieno | Operatore Socio Sanitario | B 3 | Coperti a tempo indeterminato |
| 2 tempo pieno | Educatore | C | Coperto a tempo indeterminato |
| 1 part time | Infermiere | D | posto vacante |
| 1 part time | Terapista | D | posto vacante |
| Area Servizi Generali | | | |
| n. posti e tipo rapporto | Profilo Professionale | Categoria | Tipo di copertura posto |
| 2 tempo pieno | Addetta lavanderia e guardaroba | B | 1 coperto a tempo indeterminato 1 posto vacante |
| 2 tempo pieno | Operaio | B | Coperti a tempo indeterminato |
| 1 part time 18 h sett. | Addetto ai servizi | B | Coperto a tempo indeterminato |
| 1 tempo pieno | Addetto ai servizi. | B | Coperto a tempo indeterminato |
| 3 tempo pieno | Cuoco | B | Coperti a tempo indeterminato <i>n. 2 In comando funzionale Elijor</i> |
| 1 tempo pieno | Aiuto cuoco | A | Coperto a tempo indeterminato <i>In comando funzionale Elijor</i> |
| Totale posti n. 212 | | | |

Il personale a tempo indeterminato effettivamente presente a inizio ed a fine anno è il seguente:

| Tipologia di personale | 01/01/2017 | 31/12/2017 |
|---|-------------------|-------------------|
| <i>Direzione</i> | 1 | 1 |
| <i>Personale Amministrativo</i> | 13 | 11 |
| <i>Personale assistenziale CRA Minerbio</i> | 11 | 17 |
| <i>Personale assistenziale CRA S. Domenico</i> | 28 | 33 |
| <i>Personale assistenziale CD S. Domenico</i> | 2 | 2 |
| <i>Personale assistenziale CSRR Villa Rosalinda</i> | 11 | 11 |
| <i>Personale assistenziale CRA Galuppi</i> | 24 | 28 |
| <i>Personale assistenziale CD Galuppi</i> | 2 | 2 |
| <i>Personale assistenziale CRA Ramponi</i> | 14 | 18 |
| <i>Personale assistenziale CD Ramponi</i> | 2 | 2 |
| <i>Personale assistenziale CD Casa del ciliegio</i> | 5 | 5 |
| <i>Personale assistenziale Comunità alloggio</i> | 3 | 3 |
| <i>Infermieri</i> | 4 | 4 |
| <i>Coordinatori strutture</i> | 5 | 5 |

| | | |
|--|------------|------------|
| <i>Responsabili attività assistenziali</i> | 9 | 9 |
| <i>Educatori</i> | 2 | 2 |
| <i>Animatori</i> | 4 | 4 |
| <i>Addetti ai servizi</i> | 8 | 7 |
| <i>Personale a tempo determinato</i> | 53 | 45 |
| Totale | 201 | 209 |

Nel corso del 2017 e 2018 si procederà alla copertura dei posti vacanti con appositi concorsi.

Nel frattempo i posti sono stati coperti con il personale a tempo determinato o con contratto di somministrazione.

La differenze che si rilevano sono relative a:

- ✓ pensionamenti avvenuti in corso d'anno
- ✓ copertura di posti di OSS a seguito di concorso pubblico.

La riduzione del personale a tempo determinato è conseguente alla copertura dei posti vacanti.

Politiche di conciliazione tempi di vita e di lavoro

Il miglioramento delle condizioni in cui operano i dipendenti dell'Asp è fondamentale per garantire una buona prestazione lavorativa.

La nascita della nuova Asp ha portato ad una verifica di tutte le modalità di concessione di permessi e congedi ed alla predisposizione dei turni di lavoro.

Nel 2017 sono stati rilevati 4.377 gg di assenza o permessi molti più dei giorni utilizzati nel 2016 (1.057) così suddivisi:

| Tipo di permesso | Giorni n. |
|---------------------------------|------------------|
| maternità | 140 |
| Malattia e ricovero ospedaliero | 3212 |
| Malattie professionali | 22 |
| L.104 e permessi art. 42 | 511 |
| Altri congedi parentali | 176 |
| Altre assenze | 274 |
| malattia figlio | 33 |
| Totale | 4.377 |

Inoltre sono presenti n. 12 dipendenti a tempo indeterminato con contratto a part time (per motivi personali).

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

Il Responsabile per la sicurezza ed il Medico competente hanno svolto nel corso dell'anno le loro funzioni con particolare attenzione.

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

Si è proceduto al rinnovo della formazione per la sicurezza per una parte dei dipendenti.

I sollevatori in dotazione sono stati integrati e mantenuti in perfetto funzionamento per permettere la movimentazione dei carichi in sicurezza, attraverso un sistema di monitoraggio effettuato dal Terapista per la riabilitazione presente in ciascuna struttura.

Per quanto concerne gli infortuni occorsi agli operatori, nel corso del 2017 stati denunciati e riconosciuti dall'INAIL. infortuni per complessivi 509 giorni, in aumento rispetto all'anno precedente.

Gli infortuni sono relativi a cadute accidentali, a movimentazione degli ospiti o ad episodi di aggressività degli stessi che hanno portato a lesioni non gravi.

Per combattere lo stress lavoro correlato, che all'interno dei servizi dell'Asp si traduce spesso in condizione di burn out, è stato proseguito il progetto con lo psicologo. Il progetto, avviato nelle CRA di S. Giorgio di Piano e Minerbio, è stato esteso nel 2017 anche alle altre strutture.

Formazione

Nel corso del 2017 è stato approvato il piano triennale della formazione predisposto a seguito di confronto con le rappresentanze dei lavoratori.

Il piano della formazione è stato avviato in corso d'anno.

Oltre a questi momenti formativi è stata organizzata la partecipazione a corsi specifici per piccoli gruppi o singoli operatori (che sono dettagliati nel bilancio sociale).

f) Modalità previste per l'utilizzo dell'utile d'esercizio

L'utile d'esercizio dell'anno 2017 pari ad euro 40.205,00. sarà accantonato e destinato alla ristrutturazione di immobili in base ai piani degli investimenti che saranno approvati in futuro.

g) Fatti di rilievo avvenuti dopo la chiusura dell'esercizio

Non ci sono fatti di rilievo da segnalare.

h) La prevedibile evoluzione della gestione

Nel corso dei prossimi anni il Piano di Riordino Distrettuale prevede l'estensione dei servizi e delle attività svolte dalla nuova Azienda.

Le modalità attraverso le quali sarà reso operativo il Piano incideranno sicuramente sulla gestione e l'organizzazione dell'Asp dei prossimi esercizi.

Ciò stante si procederà alle modifiche necessarie in base ai servizi che saranno richiesti all'Asp.

i) Altri elementi utili a meglio qualificare significativi fatti gestionali che hanno caratterizzato l'esercizio.

Non si rilevano altri elementi da segnalare.

Pieve di Cento, 18.6.2018.

Il Presidente del Cda
Andrea Belletti