



ASP

Pianura Est

Azienda pubblica Servizi alla Persona

RELAZIONE SULLA GESTIONE ANNO 2019

Approvata con deliberazione del Cda n.8 del 24.7.2020.
Approvata con deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. ____ del _____

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 2019

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

Il conto economico preventivo 2019 è stato approvato dall'Assemblea dei Soci con propria deliberazione n. 1 del 27.2.2019.

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

DESCRIZIONE	PREVISIONE 2019	CONSUNTIVO 2019	DIFFERENZA
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	14.436.102	14.880.564	444.462
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	13.743.960	13.877.436	133.476
Rette	6.588.536	6.532.834	- 64.702
Oneri a rilievo sanitario	4.703.756	4.878.513	174.757
Concorsi rimborsi e recuperi da attività	2.430.729	2.453.433	22.704
Altri ricavi	20.939	21.657	718
COSTI CAPITALIZZATI	358.432	358.422	- 10
Quota per utilizzo contributi in c/cap.	358.432	358.422	- 10
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	333.710	644.706	310.996
Proventi e ricavi da utilizzo del patrim.	306.701	318.817	12.116
Concorsi rimborsi e recuperi per att. div.	19.412	41.882	22.470
Plusvalenze ordinarie	0	0	0
Sopravvenienze attive ed insuss. del pas	5.000	278.461	273.461
Altri ricavi commerciali	2.297	1.983	- 314
Altri ricavi istituzionali	0	0	0
Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	300	3.564	3.264
Sopravvenienze attive straordinarie	0	0	0
Plusvalenze attive straordinarie	0	0	0
B) COSTI DI PRODUZIONE	13.896.972	14.331.668	434.696
ACQUISTI BENI	323.726	326.925	3.199
Acquisti beni socio - sanitari	232.292	232.887	595
Acquisti beni tecnico - economici	91.434	94.037	2.603
ACQUISTI DI SERVIZI	5.487.02	5.790.330	303.328
Acq. serv. per gestione attività socio-san.	2.675.206	2.887.025	211.819
Servizi externalizzati	2.086.803	2.183.703	96.900
Trasporti	29.261	43.629	14.368
Consulenze socio sanitarie e assistenziali	0	0	0
Altre consulenze	35.100	24.540	- 10.560
Lavoro interinale e altre forme di coll.	11.625	10.076	- 1.549
Utenze	338.907	303.159	- 35.748
Manutenzioni e riparazioni ordinarie	77.955	104.400	26.445
Costi e oneri per organi Istituzionali	36.996	35.158	- 1.838
Assicurazioni	72.000	69.532	- 2.468
Altri servizi	123.149	129.108	5.959
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	32.839	43.436	10.597
Service	32.839	43.436	10.597
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	7.222.260	7.326.690	104.430
Salari e stipendi	4.892.520	4.947.115	54.595
Oneri sociali	1.362.316	1.371.953	9.637
Altri costi personale dipendente	19.000	17.762	- 1.238
Costo personale per lavoro interinale	948.424	989.860	41.436

AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	467.982	482.256	14.274
Ammortamenti delle imm. immateriali	70.216	72.461	2.245
Ammortamenti delle immobil. materiali	397.766	409.795	12.029
Svalutazione dei crediti	0	0	0
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0	- 1.005	- 1.005
Variaz. rim. dei beni socio-sanitari	0	- 355	- 355
Variaz. rim. dei beni tecnico-economali	0	- 650	- 650
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	18.000	0	- 18.000
Accantonamenti a fondi rischi	18.000	0	- 18.000
ALTRI ACCANTONAMENTI	0	0	0
Accantonamenti per manut. cicliche	0	0	0
Accantonamenti interessi pass. fornitori	0	0	0
Altri Accantonamenti	0	0	0
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	345.163	363.037	17.874
Costi amministrativi	82.435	87.316	4.881
Imposte non sul reddito	106.672	104.818	- 1.854
Tasse	55.959	45.733	- 10.226
Altri oneri diversi di gestione	97.097	82.069	- 15.028
minusvalenze ordinarie	0	0	0
Sopravvenienze passive ed insussistenze	3.000	43.102	40.102
Contributi erogati ad aziende non-profit	0	0	0
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	539.130	548.896	9.766
C) Proventi e oneri finanziari			
16) Altri proventi finanziari	0	32	32
17) Interessi e altri oneri finanziari	2.280	196	- 2.084
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	- 2.280	- 164	2.116
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D)	536.850	548.733	11.883
Imposte sul reddito	536.850	544.067	7.217
Ires	45.950	45.532	- 598
Irap	490.900	498.715	7.815
UTILE DI ESERCIZIO DEL PERIODO	0	4.666	66

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.

Oltre ad illustrare le differenze rispetto alla Previsione 2019 si riportano alcune considerazioni rispetto a dati significativi del consuntivo 2019 che evidenziano i risultati ottenuti nel secondo esercizio di attività dell'Asp.

Ricavi

I ricavi complessivi per l'anno 2019 ammontano a 14.880.568 euro contro i 14.436.102 previsti, con una differenza di 444.466 in più rispetto al preventivato.

Si riportano di seguito le tabelle relative alle voci di entrata

Sotto ogni tabella vengono illustrati i motivi delle differenze rilevate.

RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	13.743.960,00	13.877.436,48	133.476,48
Rette	6.588.536,00	6.523.833,88	-64.702,12
Rette	6.588.536,00	6.523.833,88	-64.702,12
Rette da privati	5.505.484,00	5.436.553,33	-68.930,67
Rette da Comuni	46.803,00	48.953,36	2.150,36
Rette da Az. Usl	935.305,00	977.171,41	41.866,41
Rette da altri Enti	100.944,00	61.155,78	-39.788,22
Oneri a rilievo sanitario	4.703.756,00	4.878.512,59	174.756,59

Rimborso oneri a rilievo sanitario	4.703.756,00	4.878.512,59	174.756,59
Rimborso oneri a rilievo sanitario	4.703.756,00	4.878.512,59	174.756,59
Concorsi rimborsi e recuperi da attività	2.430.729,00	2.453.433,17	22.704,17
Rimborsi spese per attività in convenzione	1.038.876,00	1.034.373,42	-4.502,58
Rimborsi spese per attività in conv. Infermieri	898.806,00	893.780,35	-5.025,65
Rimborsi spese per attività in conv. Terapista	140.070,00	140.593,07	523,07
Altri rimborsi da attività tipiche	1.391.853,00	1.419.059,75	27.206,75
Rimborso Progetto Hcp	134.382,00	74.108,05	-60.273,95
Rimborso servizio assist. domiciliare e CD esterni	1.157.602,00	1.245.313,90	87.711,90
Rimborso c/Enti Gestori	81.097,00	77.045,80	-4.051,20
Altri rimborsi da attività tipiche	17.300,00	22.015,00	4.715,00
Altri rimborsi spese di trasporto	1.472,00	577,00	-895,00
Altri ricavi	20.939,00	21.656,84	717,84
Altri ricavi diversi	20.939,00	21.656,84	717,84
Altri ricavi diversi	3.000,00	3.000,00	0,00
Rimborso bollo su fatture e rette	17.927,00	18.619,21	692,21
Abbuoni attivi	12,00	37,63	25,63

I ricavi da attività per servizi alla persona, cioè la maggioranza dei ricavi dell'Asp (quasi il 95%), rilevano un aumento di 133.480,48 euro rispetto alla previsione dovuti alle seguenti motivazioni:

Rette

Si registra una variazione in diminuzione per 68.930,67 euro delle rette a carico degli utenti dei servizi Asp conseguente ad una minore copertura dei posti nelle CRA e nei CD. Inoltre presso Villa Rosalinda è rimasto scoperto un posto per quasi tutto l'anno a seguito di trasferimento di un utente a carico di un Comune.

Oneri a rilievo sanitario

Il **rimborso oneri a rilievo sanitario** è stato superiore di 174.756 euro rispetto alle previsioni in conseguenza dell'aumento delle quote di FRNA sui servizi di assistenza domiciliare per un incremento delle ore di attività.

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 una diminuzione nei rimborsi contenuta.

Rispetto ai rimborsi relativi ai CD ed al SAD si rileva un incremento del rimborso conseguente all'aumento delle ore di Assistenza domiciliare (+ 87.711,90 euro).

Il progetto HCP è stato modificato dal 2019 ed a fronte di minor rimborso corrispondono minori costi che si rilevano nella apposita sezione di bilancio. Si rileva che il rimborso del personale amministrativo impiegato nel progetto viene rimborsato parzialmente.

RICAVI	Previsione 2019	Consuntivo 2019	differenza
COSTI CAPITALIZZATI	358.432,00	358.422,01	- 9,99
Quota per utilizzo contributi in c/cap.	358.432,00	358.422,01	- 9,99
Quota per utilizzo contributi in c/cap.	344.318,00	344.308,11	- 9,89
Quota per utilizzo donazioni	14.114,00	14.113,90	- 0,10

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

RICAVI	Previsione 2019	Consuntivo 2019	differenza
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	333.710,00	644.705,93	310.995,93
Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio	306.701,00	318.816,94	12.115,94
Fitti attivi da fondi e terreni	0,00	0,00	0,00
Fitti attivi da fondi e terreni	0,00	0,00	0,00
Fitti attivi da fabbricati urbani	306.701,00	318.816,94	12.115,94
Fitti attivi da fabbricati urbani	306.701,00	318.816,94	12.115,94
Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse	19.412,00	41.881,64	22.469,64
Rimborsi spese condominiali ed altre	5.244,00	6.117,41	873,41
Rimborsi spese condominiali ed altre	5.244,00	6.117,41	873,41
Rimborsi INAIL	9.990,00	28.301,85	18.311,85
Rimborsi INAIL	9.990,00	28.301,85	18.311,85
Rimborsi Assicurativi	0,00	1.480,08	1.480,08
Rimborsi Assicurativi	0,00	1.480,08	1.480,08
Altri rimborsi da personale dipendente	1.881,00	718,82	-1.162,18
Altri rimborsi da personale dipendente	1.881,00	718,82	-1.162,18
Altri rimborsi diversi	2.297,00	5.263,48	2.966,48
Altri rimborsi diversi e recuperi	2.297,00	5.263,48	2.966,48
Altri rimborsi diversi da domicilio	0,00	0,00	0,00
Plusvalenze ordinarie	0,00	0,00	0,00
Plusvalenze ordinarie	0,00	0,00	0,00
Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo	5.000,00	278.460,88	273.460,88
Sopravvenienze attive ordinarie	5.000,00	278.460,88	273.460,88
Sopravvenienze attive ordinarie	5.000,00	278.460,88	273.460,88
Altri ricavi commerciali	2.297,00	1.982,81	-314,19
Altri ricavi commerciali	2.297,00	1.982,81	-314,19
Altri ricavi commerciali	2.297,00	1.982,81	-314,19
Altri ricavi istituzionali	0,00	0,00	0,00
Altri ricavi istituzionali	0,00	0,00	0,00
Altri ricavi istituzionali	0,00	0,00	0,00
Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	300,00	3.563,66	3.263,66
Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	300,00	3.563,66	3.263,66
Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	300,00	3.563,66	3.263,66

Proventi e ricavi diversi

Nella voce **Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio** il consuntivo rileva un aumento rispetto alla previsione a seguito di aumento dell'affitto dovuto per gli immobili destinati a servizi accreditati che vengono calcolati sulle giornate di presenza degli utenti.

Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse

Tra le voci presenti si segnala un maggiore introito per **Rimborsi INAIL** dovuto al verificarsi di un numero di giorni di infortunio più alto di quanto previsto a seguito della riapertura di un infortunio del 2016 per un numero di giorni considerevoli (168 gg) e per il verificarsi di tre infortuni di lunga durata (uno dei quali in itinere).

Le **Sopravvenienze attive** sono molto rilevanti e sono relative principalmente a:

- recupero di alcuni crediti ritenuti inesigibili con conseguente storno dal Fondo insoluti su crediti (44.128 euro)
- congruagli di utenze (24.475,83 euro) e rimborsi (8.109,16 euro)
- rideterminazione di fondi per manutenzioni cicliche (108.530,37 euro) interessi per fornitori (4.837 euro) arretrati ANF (11.878) congruagli assicurativi (8.893 euro)
- chiusura accantonamenti diversi (30.853,09 euro)

Le modifiche nei fondi e negli accantonamenti sono illustrati nella nota integrativa.

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 2019 l'utilizzo dei servizi gestiti è stato il seguente:

Tipo servizio	n.	Utenti presenti al 1.1.2019	Entrati	Usciti	Utenti presenti al 31.12.2019
Centro Socio Riabilitativo Res.	1	14	0	1	13
Centri Diurni	5	69	56	51	74
Casa Residenza Anziani	4	241	217	219	239
Comunità Alloggio	1	10	4	14	0
Appartamenti Protetti	8	6	0	0	6

Si segnala che la Comunità Alloggio è stata chiusa il 1.10.2019 per trasformarla in gruppo di appartamenti protetti.

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, questo dato è evidente nel gran numero di ingressi e di uscite.

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	15.503	98.77%
Casa Residenza Anziani "Luigi Galuppi"	66	23.386	97.07%
Casa Residenza Anziani "Minerbio"	49	17.625	98.54%
Casa Residenza Anziani "S. Domenico"	87	30.633	96.46%
Comunità Alloggio "V. Rubini" *	14	3.486	65.04%
Centro Diurno F. Ramponi	15	2.320	51.05%
Centro Diurno L. Galuppi	15	3.150	69.31%
Centro Diurno Casa del Cilegio	25	6.034	79.76%
Centro Diurno S. Domenico	10	1.783	71.04%
Centro Diurno Rubini	6	1.526	83.93%
Centro Socio Riabilitativo Villa Rosalinda	14	4.528	88.61%

***Calcolato sul periodo di apertura dal 1.1 al 30.9.**

I dati sono abbastanza positivi ma quasi tutti in diminuzione rispetto al 2018. In particolare Villa Rosalinda che ha avuto un posto vuoto per tutto l'anno ed il Centro Diurno Ramponi che ha registrato minori accessi.

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..)

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

Prestazioni alberghiere

La valutazione delle prestazioni alberghiere è prevista all'interno dei questionari di valutazione compilati dai famigliari degli utenti. Nei servizi in cui opera Elicor sono stati segnalati alcuni problemi che saranno risolti con il nuovo appalto per il servizio che si è avviato il 16.12.2019 e che riporterà la produzione dei pasti nelle cucine delle sedi di Budrio e Pieve di Cento.

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, dei dipendenti pubblici o dei loro famigliari 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'INPS.

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.

Complessivamente sono stati erogati nel 2019 le seguenti prestazioni:

HOME CARE PREMIUM	
Attività erogate anno 2019	VALORE IN EURO
Assistenza domiciliare qualificata	41.613,25
Contributi frequenza al Centro Diurno	7.371,98
Contributi accompagnamento/Trasporto	2.124,00
Assistenza fisioterapica	1.800,00
Assistenza Psicologica	1.505,52
Assistenza Logopedagogica	716,00
contributo per acquisto Ausili/Domotica	5.761,76
TOTALE PRESTAZIONI	60.892,51
Costi gestionali rimborsati all'Asp	16.981,07
TOTALE SPESE PER IL PROGETTO PER L'ANNO 2019	91.698,18

Dai dati riportati e riferiti a beneficiari residenti in tutti i Comuni del Distretto Pianura Est si rileva l'aiuto che tale progetto ha dato alle famiglie che si trovano ad assistere persone anziane o disabili o minori in difficoltà.

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

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

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

Voci di costo	Previsione 2019	Consuntivo 2019	differenza
ACQUISTI BENI	323.726,00	326.924,53	3.198,53
Acquisti beni socio - sanitari	232.292,00	232.887,49	595,49
Medicinali ed altri prodotti terapeutici	20.946,00	22.052,03	1.106,03
Presidi per incontinenza	87.814,00	83.706,73	-4.107,27
Materiale per servizi alberghieri	10.949,00	15.261,81	4.312,81
Vestiaro ospiti	2.607,00	3.164,70	557,70
Guanti, Igiene personale	71.810,00	64.021,84	-7.788,16
Attrezzature consumo socio -sanitarie	33.817,00	41.800,14	7.983,14
Materiali per attività socio educative e animazione	4.349,00	2.880,24	-1.468,76
Acquisti beni tecnico - economici	91.434,00	94.037,04	2.603,04
Generi alimentari	816,00	404,16	-411,84
Materiale di pulizia	44.727,00	48.318,04	3.591,04
Articoli per manutenzione	9.000,00	5.961,37	-3.038,63
Cancelleria, stampati e materiale di consumo	7.000,00	6.937,00	-63,00
Materiale di guardaroba (vestiario dipendenti)	6.115,00	9.122,26	3.007,26
Carburanti e lubrificanti	12.718,00	9.227,14	-3.490,86
Attrezzature di consumo beni tecnico - economici	11.058,00	14.067,07	3.009,07

Nelle voci di acquisto dei beni utilizzati dai servizi si rilevano risparmi e maggiori spese di entità contenute. Nel complesso si rileva un maggior costo per 3.198,53.

Voci di costo	Previsione 2019	Consuntivo 2019	differenza
ACQUISTI DI SERVIZI	5.487.002,00	5.790.330,39	303.328,39
Acq. serv. per gestione attività socio-san.	2.675.206,00	2.887.024,58	211.818,58
Acq. serv. per gest. attività assistenza domiciliare	2.532.109,00	2.783.777,05	251.668,05
Acq. serv. per gest. attività podologo	23.148,00	23.222,80	74,80
Acq.serv.per gest. attività parrucchiera	22.356,00	24.897,76	2.541,76
Acq.serv.per emergenza calore	0,00	0,00	0,00
Acq.serv.per gest. Progetto HCP	97.593,00	55.126,97	-42.466,03
Acq. serv.per gest. attività infermieristica	0,00	0,00	0,00
Acq. serv. per gesti. attività medica	0,00	0,00	0,00
Servizi esternalizzati	2.086.803,00	2.183.702,74	96.899,74
Servizio smaltimento rifiuti	9.345,00	12.407,40	3.062,40
Servizio lavanderia e lavanolo	264.291,00	272.147,20	7.856,20
Servizio lavanderia e lavanolo ospiti	220.294,00	227.024,61	6.730,61
Servizio lavanderia e lavanolo personale	43.997,00	45.122,59	1.125,59
Servizio disinfestazione ed igienizzazione	6.114,00	6.573,00	459,00
Servizio di ristorazione	1.110.209,00	1.133.657,33	23.448,33
Servizio di vigilanza	2.987,00	2.239,92	-747,08
Altri servizi diversi	4.000,00	3.205,41	-794,59

Servizio di pulizia e sanificazione	510.726,00	500.390,78	-10.335,22
Servizio gestione archivio	6.436,00	6.068,75	-367,25
Servizio gestione energia	122.034,00	246.644,68	124.610,68
Manutenzione contratti di assistenza	50.661,00	28.371,05	-22.289,95
Trasporti	29.261,00	43.629,23	14.368,23
Spese di trasporto utenti	29.261,00	43.629,23	14.368,23

Nei costi per acquisto di servizi si rileva un maggiore costo di 303.328,39

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

Aumento del costo del servizio di assistenza domiciliare per 251.668,05 euro dovuto all'incremento del numero delle ore di assistenza rispetto a quanto preventivato (costo coperto dalla relativa entrata a rimborso).

Diminuzione nei costi relativi alle prestazioni per il progetto HCP finanziato da INPS, per le condizioni più restrittive previste nel nuovo bando che hanno ridotto le prestazioni e gli utenti aventi diritto (definiti su base nazionale).

Per quanto concerne i servizi esternalizzati si rileva

- aumento costo lavanderia in conseguenza di nuova gara d'appalto a peso (come da linee guida ANAC) anziché a costo utente)
- aumento del costo di ristorazione per modifica nel sistema di fatturazione che è oggetto di contestazione alla ditta Elier srl fornitrice del servizio
- riduzione dei costi del servizio di pulizia per la chiusura della Comunità Alloggio e perché non si sono verificate richieste di pulizie straordinarie in considerazione di fatti imprevisti
- aumento del costo per il servizio energia a seguito dell'adesione dell'Asp ad apposita convenzione della Città Metropolitana. A fronte di questo aumento sono ridotti altre voci di costo (comprese nel canone annuo) quali le manutenzioni ed i costi per le utenze. Inoltre rientrano nel canone i costi per miglioramento degli impianti per 271.701,00 euro.

Voci di costo	Previsione 2019	Consuntivo 2019	differenza
Consulenze socio sanitarie e assistenziali	0.00	0,00	0,00
Consulenze socio -sanitarie	0.00	0,00	0,00
Consulenze sanitarie infermieristiche	0.00	0,00	0,00
Altre consulenze	35.100,00	24.540,16	-10.559,84
Consulenze amministrative	19.600,00	16.293,00	-3.307,00
Consulenze tecniche	9.500,00	8.247,16	-1.252,84
Consulenze legali	6.000,00	0,00	-6.000,00
Consulenze notarili	0.00	0,00	0,00

Si rileva un risparmio nelle consulenze amministrative e tecniche e non è stato necessario avviare nuovi incarichi a legali.

Voci di costo	Previsione 2019	Consuntivo 2019	differenza
Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	11.625,00	10.076,32	-1.548,68
Lavoro inter. e altre forme di coll. infermieri	9.233,00	7.582,24	-1.650,76
Lavoro inter. e altre forme di coll. terapisti	1.288,00	1.318,20	30,20
Lavoro inter. e altre forme di coll. amministrativa	375,00	553,39	178,39
Lavoro inter. e altre forme di coll. Amm. HCP	410,00	346,17	-63,83
Lavoro inter. Psicologo	319,00	276,32	-42,68

I costi relativi all'aggio del personale in somministrazione sono in diminuzione rispetto a quanto preventivato.

Voci di costo	Previsione 2019	Consuntivo 2019	differenza
Utenze	338.907,00	303.158,85	-35.748,15
Spese telefoniche ed internet	12.343,00	10.616,36	-1.726,64
Energia elettrica	164.593,00	189.470,78	24.877,78
Gas e riscaldamento	72.346,00	45.988,10	-26.357,90
Acqua	89.625,00	57.023,59	-32.601,41
Altre utenze	0.00	60,02	60,02
Manutenzioni e riparazioni ordinarie	77.955,00	104.400,25	26.445,25
Manutenzione aree verdi	1.000,00	8.219,30	7.219,30
Manutenzione e riparazioni fabbricati	12.500,00	13.010,85	510,85
Manutenzione e riparazione impianti	26.665,00	48.677,52	22.012,52
Manutenzione e riparazione automezzi	7.160,00	8.411,80	1.251,80
Manutenzione e riparazione macchinari e attrezzature	29.430,00	20.811,20	-8.618,80
Manutenzioni immobili di terzi	1.200,00	4.004,44	2.804,44
Altre Manutenzioni e riparazioni	0.00	1.265,14	1.265,14
Costi e oneri per organi Istituzionali	36.996,00	35.158,48	-1.837,52
Costi e oneri per organi Istituzionali	36.996,00	35.158,48	-1.837,52
Assicurazioni	72.000,00	69.532,20	-2.467,80
Assicurazioni	72.000,00	69.532,20	-2.467,80
Altri servizi	123.149,00	129.107,58	5.958,58
Attività educative ricreative e animazione	10.700,00	16.648,35	5.948,35
Oneri, vitalizi e legati	258,00	258,23	0,23
Altri sussidi e assegni	0.00	0,00	0,00
Altri servizi	112.191,00	112.201,00	10,00

Rispetto alle voci di costo per le utenze si rileva:

- minor costo per il gas a seguito dell'adesione alla convenzione del Servizio Energia che ricomprende anche il costo delle utenze
- maggior costo per energia elettrica a seguito di adesione a convenzione Intercenter che presenta un diverso sistema di fatturazione
- minor costo per acqua a seguito di modifica delle tariffe applicabili ai servizi socio-sanitari da parte del fornitore.

Si rileva un maggior costo nelle manutenzioni ordinarie per impianti a seguito di riparazione delle tubazioni dell'acqua sanitaria in due strutture.

C'è invece un risparmio nei costi per le manutenzioni su macchinari e attrezzature perché in parte coperti dal servizio energia (per climatizzatori) e in parte per interventi non necessari.

Si rileva un risparmio per le polizze assicurative per minor valore dei conguagli di fine anno sugli elementi variabili dei premi.

Nella voce altri servizio c'è un incremento dei costi per alcune attività di animazione che sono state realizzate in corso d'anno, particolarmente gradite dagli ospiti (attività con la creta, ecc..).

Voci di costo	Previsione 2019	Consuntivo 2019	differenza
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	32.839,00	43.435,71	10.596,71
Service amministrativo	12.170,00	9.963,39	-2.206,61
Service	20.669,00	33.472,32	12.803,32

In questa voce che riguarda il noleggio delle stampanti/fotocopiatrici e altre attrezzature si rileva un maggiore costo in quanto sono stati dotati tutti i servizi di fotocopiatori/stampanti e eliminate le stampanti e fotocopiatori di proprietà che richiedevano maggiori costi per toner ed assistenza.

Voci di costo	Previsione 2019	Consuntivo 2019	differenza
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	7.222.260,00	7.326.689,95	104.429,95
Salari e stipendi	4.892.520,00	4.947.114,99	54.594,99
Competenze fisse e variabili	4.957.522,00	4.992.780,19	35.258,19
Competenze per lavoro straordinario	0,00	-11.148,66	-11.148,66
Variazione fondo ferie e festività	0,00	13.851,80	13.851,80
Rimborso competenze personale in comando	- 65.002,00	-48.368,34	16.633,66
Oneri sociali	1.362.316,00	1.371.952,81	9.636,81
Oneri su competenze fisse e variabili	1.311.856,00	1.328.674,31	16.818,31
Oneri su variazione fondo ferie maturate	0,00	3.527,92	3.527,92
Inail	67.667,00	58.626,20	-9.040,80
Rimborso oneri sociali personale in comando	- 18.997,00	-17.429,39	1.567,61
Oneri utilità ripartita personale cessato	1.790,00	1.212,30	-577,70
Oneri su competenze lavoro straordinario	0,00	-2.658,53	-2.658,53
Altri costi personale dipendente	19.000,00	17.762,36	-1.237,64
Costi di aggiornamento e formazione personale	8.000,00	8.472,97	472,97
Mensa dipendenti	2.006,00	852,35	-1.153,65
D. Lgs. 81/08 Costi sanitari dipendenti	7.994,00	7.876,64	-117,36
Altri costi personale dipendente	1.000,00	560,40	-439,60
Costo personale per lavoro interinale	948.424,00	989.859,79	41.435,79
Costo personale per lavoro interinale amministrativo	29.913,00	48.110,56	18.197,56
Costo personale per lavoro interinale amm.vo HCP	33.497,00	28.790,33	-4.706,67
Costo personale per lavoro interinale infermieri	736.896,00	760.019,11	23.123,11
Costo personale per lavoro interinale terapeuta	120.092,00	126.444,09	6.352,09
Costo personale per lavoro interinale psicologo	28.026,00	26.495,70	-1.530,30

Nel costo del personale si rileva quanto segue:

- i costi per il personale dipendente risultano più elevati in è stato necessario reperire più operatori a tempo determinato per coprire OSS assenti per vari motivi (vedi la sezione e);
- si rileva una variazione in aumento del fondo 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 figure amministrative per il reperimento di una figura di responsabile del servizio di manutenzioni in sostituzione della figura dipendente dell'Asp assente tutto l'anno in malattia;
- è diminuito il costo del personale addetto ad HCP (Assistente Sociale) in conseguenza delle diverse modalità di attivazione del progetto.

Voci di costo	Previsione 2019	Consuntivo 2019	differenza
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	467.982,00	482.255,80	14.273,80
Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	70.216,00	72.461,27	2.245,27
Amm.to costi di impianto ed ampliamento	0,00	0,00	0,00
Amm.to software e altri diritti di utilizzo	8.261,00	8.504,14	243,14
Amm.to migliorie su beni di terzi	23.376,00	23.375,85	-0,15
Amm.to formazione e consulenze pluriennali	974,00	1.894,80	920,80
Amm.to altre immobilizzazioni. immateriali	33.956,00	38.433,19	4.477,19
Amm.to costo pubblicità	3.396,00	0,00	-3.396,00
Amm.to costo pubblicazione bandi pluriennali	253,00	253,29	0,29
Amm.to concessioni,., licenze, marchi	0,00	0,00	0,00
Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	397.766,00	409.794,53	12.028,53
Amm.to fabbricati del patrimonio indisponibile	163.383,00	164.203,56	820,56
Amm.to fabbricati del patrimonio disponibile	.602,00	19.602,36	0,36
Amm.to fabbricati pregio art.del patrimonio indisponibile	122.447,00	122.447,44	0,44

Amm.to fabbricati pregio art.del patrimonio disp.	29.739,00	29.738,55	-0,45
Amm.to impianti e macchinari	32.651,00	35.719,45	3.068,45
Amm.to attrezzatura generica	198,00	243,42	45,42
Amm.to attrezzatura specifica	11.177,00	17.632,35	6.455,35
Amm.to Mobili e arredi	3.885,00	3.937,85	52,85
Amm.to macch.eletrom-elettromeccaniche-computer	4.286,00	4.869,36	583,36
Amm.to automezzi	10.311,00	11.254,09	943,09
Amm.to altre immobilizzazioni materiali	87,00	146,10	59,10
Svalutazione dei crediti	0.00	0,00	0,00
Svalutazione dei crediti	0.00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	18.000,00	0,00	-18.000,00
Accantonamenti rischi su crediti	18.000,00	0,00	-18.000,00
ALTRI ACCANTONAMENTI	0.00	0,00	0,00

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.

Non sono stati effettuati altri accantonamenti in quanto già presenti fondi sufficienti.

Voci di costo	Previsione 2019	Consuntivo 2019	differenza
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	45.163,00	363.036,88	17.873,88
Costi amministrativi	82.435,00	87.316,24	4.881,24
Spese postali e valori bollati	11.000,00	11.359,05	359,05
Gestione manutenzione software	50.435,00	49.857,19	-577,81
Spese condominiali	13.000,00	15.630,54	2.630,54
Oneri bancari e spese di tesoreria	2.000,00	2.140,70	140,70
Abbonamenti, riviste e libri	3.000,00	3.195,10	195,10
Altri costi amministrativi	3.000,00	5.133,66	2.133,66
Imposte non sul reddito	106.672,00	104.817,51	-1.854,49
Imposte sul patrimonio Immobiliare	77.122,00	77.246,00	124,00
Imposta di Registro	4.000,00	3.529,48	-470,52
Tributi a consorzi di bonifica	7.000,00	6.663,09	-336,91
Imposta di bollo	18.500,00	17.378,94	-1.121,06
Altre imposte non sul reddito	50,00	0,00	-50,00
Tasse	55.959,00	45.732,85	-10.226,15
Tassa smaltimento rifiuti	53.859,00	43.953,95	-9.905,05
Tassa di proprietà automezzi	1.100,00	1.002,92	-97,08
Altre tasse	1.000,00	775,98	-224,02
Altri oneri diversi di gestione	97.097,00	82.068,71	-15.028,29
Abbuoni Passivi	600,00	48,65	-551,35
Accreditamento strutture	81.097,00	77.045,80	-4.051,20
Altri oneri div. di gestione	200,00	0,00	-200,00
Altri oneri div. di gestione att. comm.	200,00	0,00	-200,00
Perdite su crediti	0.00	0,00	0,00
Spese Legali per recupero crediti	15.000,00	4.974,26	-10.025,74
Sopravvenienze passive ed insussistenze	3.000,00	43.101,57	40.101,57
Sopravvenienze passive ordinarie	3.000,00	43.101,57	40.101,57

Rispetto i costi individuati come Oneri diversi di gestione si rileva quanto segue:

- maggiori costi condominiali per il condominio di Castenaso
- minore costo per tasse per smaltimento rifiuti rispetto a quanto preventivato
- minori spese legali per recupero crediti

Sono state rilevate sopravvenienze passive ordinarie relative :

- congruagli IRAP e altri costi di personale per 16.897,53
- fatture da anni precedenti non accantonate per 6.463,13
- congruagli utenze anni precedenti per 9.857,79
- altri costi imprevisi 9.387,93

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 2019/2021 seguendo le indicazioni regionali e distinguendo i diversi beni in base all'utilizzo.

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 2019/2021, solo in minima parte realizzata in quanto sono stati eseguiti interventi non previsti ed originati da guasti o danni imprevisi.

Il Piano degli Investimenti triennale 2019/2021 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.

Gli interventi previsti sono stati in parte finanziati con le risorse accantonate dalle Asp unificate nel Fondo manutenzioni cicliche.

Gli investimenti di maggior importanza sono stati finanziati con future raccolte di fondi specifiche, con utili accantonati negli anni precedenti e con una donazione.

Oltre agli investimenti relativi agli immobili è stata inserita una sezione relative ad acquisto di nuove attrezzature pluriennali.

Le attrezzature sono molto importanti per la gestione dei servizi in quanto indispensabili per la sicurezza degli utenti e degli operatori.

Si riporta quanto effettivamente realizzato nel 2019, in parte previsto nel piano degli investimenti ed in parte non programmato ma conseguente a necessità imprevisibili:

MANUTENZIONE STRAORDINARIA IMMOBILI ANNO 2019				
PREVISTO NEL PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2019/2021				
<i>descrizione</i>	<i>Servizio/immobile</i>	<i>Costo previsto nel 2019</i>	<i>Costo sostenuto nel 2019</i>	<i>fonti di finanziamento</i>
Demolizione e ristrutturazione Casa Martinelli	Casa Martinelli	579.000	93.813 anticipazione	utili accantonati asp gr contributo regionale
NON PREVISTO NEL PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2019/2021				
<i>descrizione</i>	<i>Servizio/immobile</i>	<i>Costo previsto nel 2019</i>	<i>Costo sostenuto nel 2019</i>	<i>fonti di finanziamento</i>
Sostituzione parte impianto climatizzazione	CRA S. Domenico Budrio	0	6.782	contratto servizio energia
Riparazione impianto antincendio		0	2.251	risorse proprie
Riparazione lunotto presa aria/luce		0	880	risorse proprie
Manutenzione straordinaria impianti elettrici e antenne	Villa Rosalinda Budrio	0	1.735	risorse proprie
Riparazione cancello	CRA Galuppi Pieve di Cento	0	1.300	risorse proprie
Intervento centrale termica		0	2.366	risorse proprie
Abbattimento alberi pericolosi		0	930	risorse proprie
Riparazione addolcitore			2.020	risorse proprie
Riparazione centrale termica e addolcitore	CRA Ramponi S. Giorgio P.	0	1.388	risorse proprie
Rifacimento pavimento esterno		0	2.350	risorse proprie
Riparazione infissi		0	1.422	risorse proprie
Sostituzione caldaia	CD Casa del ciliegio	0	2.269	risorse proprie
Riparazione addolcitore		0	500	risorse proprie
Sistemazione pavimento		0	1.450	risorse proprie
Tinteggiatura	AP Argento Vivo	0	690	risorse proprie
Riparazione caldaia		0	282	risorse proprie
Riparazione linee acqua	CRA Minerbio	0	10.564	risorse proprie
Riparazione campanelli chiamata		0	815	risorse proprie
Riparazione bagni		0	550	risorse proprie
Riparazione tendone e serramenti		0	1.192	risorse proprie
Sostituzione parte impianto climatizzazione		0	16.000	contratto servizio energia
Riparazione impianto antincendio		0	351	risorse proprie
Abbattimento alberi pericolosi	Villa Donini	0	900	risorse proprie
TOTALE COSTI SOSTENUTI NEL 2019			152.800	

ACQUISTO STRUMENTI ED ATTREZZATURE				
PREVISTO NEL PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2019/2021				
<i>descrizione</i>	<i>Tipologia</i>	<i>Costo previsto nel 2019</i>	<i>Costo sostenuto nel 2019</i>	<i>fonti di finanziamento</i>
acquisto letti 3 snodi per CRA	Attrezzature socio sanitarie	20.000	39.000	risorse proprie
Acquisto materassi e cuscini		5.000	5.358	risorse proprie
Acquisto sollevatori attivi e passivi per strutture e relative imbragature		10.000	8.268	risorse proprie
Acquisto carrozzine per strutture		3.000	652	risorse proprie
Cinture contenzione		3.500	900	risorse proprie
Attrezzature rilevazione parametri		2.000	2.381	risorse proprie

vitali				
Armadi Villa Rosalinda	Arredi	1.500	696	risorse proprie
Licenze Office	Attrezzature informatiche	5.000	1.500	risorse proprie
NON PREVISTO NEL PIANO DEGLI INVESTIMENTI 2019/2021				
descrizione	Tipologia	Costo previsto nel 2019	Costo sostenuto nel 2019	fonti di finanziamento
Aste solleva-malato	Attrezzature socio sanitarie	0	1.106	risorse proprie
Frigoriferi per farmaci		0	4.671	risorse proprie
Tende	Attrezzature diverse	0	1.344	risorse proprie
Climatizzatori portatili		0	6.337	risorse proprie
Piccoli elettrodomestici		0	2.399	risorse proprie
ventilatori		0	450	risorse proprie
Riscatto automezzo		0	7.500	risorse proprie
Switch	Attrezzature informatiche	0	913	risorse proprie
Videoproiettore		0	375	risorse proprie
Software sito		0	990	risorse proprie
TOTALE COSTI SOSTENUTI NEL 2019			84.840	

Gli interventi realizzati ammontano a complessivi 237.640 euro (in linea con il 2017 e 2018).

Si porta l'attenzione su alcuni progetti e investimenti che sono parzialmente compresi nel Piano 2019 in quanto si realizzeranno in più 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 2018 si è svolta la gara d'appalto ed a inizio 2019 sono stati consegnati i lavori.

I lavori sono proseguiti per tutto l'anno e termineranno nel 2020.

Appartamenti "Dopo di Noi"

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 uffici amministrativi dell'Asp Donini - Damiani, in due appartamenti per disabili.

Si è quindi proceduto, nel corso del 2019 a conferire incarico tecnico per la progettazione necessaria ai lavori da appaltare entro il 2020.

La ristrutturazione del primo piano dell'immobile è il primo passaggio per rivedere la collocazione del CSRD Sottosopra, gestito dalla Coop Quadrifoglio. Questo servizio occupa i locali a piano terra del CSRR Villa Rosalinda,

gestito dall'Asp, che servono al servizio che, ad oggi, è costretto in spazi troppo ristretti e svolge attività in locali esterni.

Il 2019 ha avviato questo percorso che si pensa di concludere a metà 2021.

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 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. 18 del 12.12.2019 è la seguente:

DOTAZIONE ORGANICA COMPLESSIVA			
AREA DIRETTIVA			
Descrizione	categoria	tipo rapporto	n. posti
Funzionario	D + po	tempo pieno	1
Istruttore direttivo	D + po	tempo pieno	3
Totale			4
AREA SERVIZI AMMINISTRATIVI			
Descrizione	categoria	tipo rapporto	n. posti
Istruttore amministrativo	C	tempo pieno	3
Istruttore amministrativo	C	pt 22/36	1
Istruttore amministrativo	C	pt 30/36	1
Collaboratore professionale	B3	tempo pieno	4
Esecutore	B	tempo pieno	1
Esecutore	B	pt 18/36	1
Totale			11
AREA SOCIO SANITARIA			
Descrizione	categoria	tipo rapporto	n. posti
Coordinatore	D + po	tempo pieno	3
Coordinatore	D	pt 24/36	1
Coordinatore	C	pt 24/36	1
Raa	C	tempo pieno	5
Raa	B3	tempo pieno	4
Infermieri	C	tempo pieno	1
Infermieri	D	tempo pieno	20
Infermieri	D	pt 18/36	3
Terapista	D	tempo pieno	2

Terapista	D	pt 30/36	2
Terapista	D	pt 18/36	1
Educatore	C	tempo pieno	2
Animatore	C	tempo pieno	1
OSS Animatore	B3	tempo pieno	4
OSS	B	tempo pieno	66
OSS	B	pt 24/36	4
OSS	B	pt 27/36	1
OSS	B3	tempo pieno	61
Totale			182
AREA SERVIZI GENERALI			
Descrizione	categoria	tipo rapporto	n. posti
Addetto guardaroba	B	tempo pieno	2
Addetto ai servizi	B	tempo pieno	1
Addetto ai servizi	B	pt 18/36	1
cuoco	B	tempo pieno	3
aiuto cuoco	A	tempo pieno	1
operaio manutentore	B	tempo pieno	1
Totale			9
TOTALE POSTI			206

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

Tipologia di personale	01/01/2019	31/12/2019
Direzione	1	1
Personale Amministrativo	11	11
Personale assistenziale CRA Minerbio	17	17
Personale assistenziale CRA S. Domenico	32	27
Personale assistenziale CD S. Domenico	2	2
Personale assistenziale CSRR Villa Rosalinda	11	11
Personale assistenziale CRA Galuppi	25	23
Personale assistenziale CD Galuppi	2	2
Personale assistenziale CRA Ramponi	19	15
Personale assistenziale CD Ramponi	2	2
Personale assistenziale CD Casa del ciliegio	3	5
Personale assistenziale Comunità alloggio	4	4
Infermieri	4	4
Coordinatori strutture	5	5
Responsabili attività assistenziali	8	9
Educatori	2	2
Animatori	5	5
Addetti ai servizi	5	7
Personale a tempo determinato	44	59
Totale	202	210

Le differenze che si rilevano sono relative a:

- ✓ Pensionamenti avvenuti in corso d'anno
- ✓ mobilità in uscita o dimissioni a seguito di concorsi presso Asl (per il personale OSS)
- ✓ Assunzione di personale a tempo indeterminato dopo lo svolgimento di un concorso per OSS

- ✓ Rientro del personale addetto alla cucina in comando funzionale presso ditta appaltatrice della ristorazione (3 dipendenti)
- ✓ Aumento degli operatori assunti a tempo determinato
- ✓ Maggior presenza di personale a tempo determinato per coprire posti ancora vacanti in attesa del completamento delle assunzioni da concorso

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

Tipologia	numero	Tipo di rapporto
Infermieri	17	In somministrazione
terapisti	5	In somministrazione
Medici	5	In convenzione con Asl
Addetti ristorazione	17	Dipendenti società appaltatrice
Addetti alle pulizie	14	Dipendenti società appaltatrice
Totale	58	

Piano occupazionale

Il Piano occupazionale per l'anno 2019 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

Si continua a rilevare un'uscita importante di operatori dipendenti (OSS) ed in somministrazione (Infermieri) verso l'Azienda USL a seguito di concorsi. Questa situazione continua a creare molte difficoltà perché l'Asp perde personale formato e non riesce a coprire i posti vacanti in tempi rapidi.

La movimentazione di personale è stata la seguente:

tipo di movimento	entrati	usciti
dipendenti collocati a riposo		4
dipendenti in mobilità o assunti presso altri enti		13
dipendenti assunti a tempo indeterminato	9	
totale	9	17

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.

Nel 2019 sono stati utilizzati 5.659 giorni di permesso distribuiti tra le tipologie riportate nel grafico (287 in più rispetto al 2018).

La maggioranza delle assenze è conseguente a periodi di malattia (in alcuni casi per patologie gravi), seguono le assenze per maternità e per assistenza ai disabili (L. 104). Inoltre, per favorire la conciliazione dei tempi di vita e lavoro, negli anni sono stati concessi a 12 dipendenti a tempo indeterminato contratti a part time (per motivi personali).

Tipo di permesso	Giorni n.
maternità	625
Malattia e ricovero ospedaliero	3.613
Malattie professionali	203
L.104 e permessi art. 42	504
Altri congedi parentali	238
Altre assenze	454
malattia figlio	15
Totale	5.659

Inoltre, per favorire la conciliazione dei tempi di vita e lavoro, negli anni sono stati concessi a 12 dipendenti a tempo indeterminato contratti 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 sostituiti 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 2019 stati denunciati e riconosciuti dall'INAIL n. 25 infortuni per complessivi 640 giorni, 353 giorni in più rispetto al 2018. Di questi 168 giorni sono relativi alla riapertura di un infortunio del 2016.

Gli infortuni sono relativi a cadute o urti accidentali, a movimentazione degli ospiti o ad episodi di aggressività degli stessi (n. 4) che hanno portato a lesioni non gravi.

La maggioranza degli infortuni ha portato a periodi di assenza inferiori ai 15 gg (n. 16).

Formazione

Il piano della formazione triennale per il personale è stato seguito nel 2019 attuando diversi corsi e momenti formativi.

Si ritiene la formazione uno strumento indispensabile per il confronto tra il personale delle diverse strutture e per sostenere il personale nella gestione di servizi per le persone.

Gli argomenti sono stati individuati in base alle indicazioni dei coordinatori e responsabili tenendo conto delle principali criticità ed a seguito di questionario somministrato ai lavoratori.

Ci si è rivolti a soggetti esterni e, per valorizzare le esperienze maturate, sono stati inoltre realizzati incontri di condivisione della formazione da parte di alcune figure.

Complessivamente sono state organizzate 2.014,15 ore di formazione.

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

L'utile d'esercizio dell'anno 2019 pari ad euro 4.666 sarà accantonato e destinato alla copertura di future perdite d'esercizio.

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

Dopo la chiusura dell'esercizio anche l'Asp ha subito gli effetti della pandemia da Covid-19 che per i servizi socio-sanitari per anziani e disabili sono stati particolarmente pesanti.

L'applicazione delle norme nazionali e regionali e delle direttive dell'Azienda ASL, volte a contenere e prevenire la diffusione del virus, hanno comportato:

- la chiusura dei Centri Diurni per anziani
- la limitazione e successivo blocco degli accessi nelle strutture residenziali per anziani e disabili
- il blocco dei nuovi ingressi nelle strutture residenziali per anziani e disabili
- l'acquisto urgente di grandi quantitativi di DPI ed attrezzature medico-sanitarie aggiuntive
- la limitazione e successiva chiusura degli uffici e attuazione di smart working per il personale amministrativo
- la dimissione di personale sanitario che è stato reclutato dalle Asl per i fabbisogni degli Ospedali

Le conseguenze di tali eventi sono state sicuramente di tipo organizzativo (riutilizzo del personale dei servizi chiusi, riorganizzazione dei servizi per prevedere possibili isolamenti, ricerca di personale in sostituzione dei dimissionari, ecc...) ma anche di tipo economico finanziario.

Alla data di chiusura del Consuntivo 2019 si è provveduto ad analizzare le voci di bilancio che registrano le maggiori differenze rispetto al documento di budget 2020.

E' stato ipotizzato un valore, proiettato al 31.12.2020 che si riporta nella seguente tabella:

Ipotesi di voci di costi e ricavi a consuntivo al 31.12.2020			
minori ricavi	rette	€	453.930,00
	quota FRNA	€	416.766,00
	altre attività sospese	€	18.215,00
	altri rimborsi	€	40.600,00
	totale		€ 929.511,00
maggiori costi	personale e consulenze	€	41.494,31
	DPI	€	164.972,00
	sanificazione	€	3.000,00
	smaltimenti rifiuti pericolosi	€	24.518,00
	totale		€ 233.984,31
minori costi	ristorazione	€	158.280,00
	pulizie servizi chiusi	€	10.536,00
	trasporto CD	€	21.257,00
	podologo, parrucchiere ecc..	€	20.121,00
	totale		€ 210.194,00

Nel calcolo non sono state considerate:

- gli interventi regionali sulle quote di FRNA che dovrebbero essere in buona parte riconosciute (ma solo per i posti convenzionati)
- un possibile rimborso di almeno una parte dei costi per i DPI, previo accordo con l'Asl
- la ricontrattazione delle tariffe per il servizio di ristorazione a seguito della revisione del piano economico-finanziario del project financing (in aumento rispetto alla mancata fornitura del servizio)

Si è invece tenuto conto della riapertura, nei prossimi mesi, dei seguenti servizi:

- CD Casa del Ciliegio di Castel Maggiore
- nuovo CD di Pieve di Cento
- CD e appartamenti protetti di Castello d'Argile.

Si è inoltre tenuto conto della parziale copertura dei posti vuoti nelle CRA che avverrà nel rispetto dei criteri regionali e solo per una parte dei posti, in quanto è necessario mantenere stanze e posti per effettuare isolamenti e si sta ancora faticosamente provvedendo alla assunzione di personale socio-sanitario in sostituzione dei dipendenti assunti dall'Asl.

h) La prevedibile evoluzione della gestione

In conseguenza all'emergenza Covid-19, si prevede una rimodulazione dei servizi con una riduzione dei posti nelle CRA (dove dovranno essere presenti camere per effettuare isolamenti in caso di utenti sospetti) e dei giorni di utilizzo dei Centri Diurni in attuazione delle norme che impongono organizzazione in piccoli gruppi.

Questo comporterà una riduzione delle entrate.

Saranno da prevedere acquisti di DPI oltre a prodotti igienizzanti e lo svolgimento di pulizie con frequenze maggiori, quindi un incremento dei costi.

Tali effetti saranno solo in parte compensati da minori costi (lavanderia, servizio ristorazione).

Alla data di stesura di questo documento non sono ancora note le misure che saranno adottate dalla Regione a sostegno dei gestori dei servizi ed in particolare delle Asp ma senza un importante intervento non ci saranno misure organizzative che potranno contenere pesanti riflessi economico-finanziari sui bilanci 2020/2021.

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, 20.7.2020.

Il Presidente del Cda
Andrea Belletti