ASP
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
dei Comuni Modenesi Area Nord

Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

Allegato B alla Delibera dell'Assemblea dei Soci n. 4 del 28.07.2016

Relazione sull'andamento della gestione e sulla complessiva situazione aziendale allegata al Bilancio consuntivo al 31/12/2015

1. PREMESSA: contesto ed evoluzione

Anche nel 2015 ASP ha confermato la tendenza, già registratasi negli anni precedenti, ad accrescere sia in qualità, attraverso la messa a regime dell'accreditamento socio sanitario, che in quantità, con l'acquisizione in azienda di nuovi servizi.
ASP, inoltre, ha puntato su una crescita in efficienza che ha interessato uno spettro molto ampio dell'attività amministrativa.
Nello specifico, in merito alla crescita qualitativa, ha svolto un ruolo prioritario il completamento del percorso di **ACCREDITAMENTO** socio sanitario. Questo processo, che ha coinvolto la maggior parte dei servizi aziendali, ha reso possibile il raggiungimento di prestazioni eque ed omogenee, la qualificazione della gestione, il maggior coinvolgimento degli utenti e dei familiari.

E' doveroso precisare che nel servizio di casa residenza di Finale Emilia il carico organizzativo necessario a conseguire gli obiettivi dell'accreditamento si è sommato all'impegno amministrativo a governare il contenzioso con la Cooperativa Gulliver, che ha presentato ricorso avverso la decisione di assegnare ad ASP la gestione unitaria di tale servizio. Si è resa necessaria la predisposizione di atti, memorie, affidamento incarichi legali, accordi, convenzioni per gestire al meglio la situazione. In questa condizione si è operato per cercare di dare continuità al servizio, attivando convenzioni/accordi sindacali per i distacchi del personale Gulliver ad ASP.

Per quanto riguarda la crescita quantitativa, da settembre 2015 ASP, su richiesta di un comune socio, ha offerto la sua piena disponibilità al **CONFERIMENTO DI NUOVI SERVIZI**.
Tale azione ha ampliato la sfera di intervento aziendale con la gestione diretta del Nido d'infanzia "Panda", del centro produzione pasti per la scuola dell'infanzia e del servizio di prolungamento di orario della scuola statale dell'infanzia di Medolla.

Per quanto concerne la crescita in efficienza, tra i risultati ottenuti nel corso dell'anno, si evidenzia il "Premio Sostenibilità 2015" assegnato per la realizzazione della microresidenza –

Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

CasaInsieme di San Felice sul Panaro ed il posizionamento dell'Azienda tra i "500 enti pubblici più virtuosi d'Italia", nel rispetto dei termini di pagamento dei fornitori.

Nel corso del secondo semestre, in collaborazione con l'Ufficio di Piano, l'azienda ha predisposto la stesura di un nuovo testo della **Convenzione tra i Comuni soci ed ASP** per l'adesione degli stessi all'azienda, aggiornato sia alla luce della Legge Regionale 12 del 26 luglio 2013, sia sulla scorta dell'esperienza di otto anni di attività. In tale contesto si sono ricalcolate le quote di partecipazione dei soci, rivedendone le percentuali dei parametri di calcolo utilizzati, la durata del contratto di servizio, le disposizioni relative al recesso e al patrimonio.

Il 2015 è stato l'anno in cui si è concluso il percorso per la riscossione dell'**indennizzo assicurativo** legato al terremoto. Corposa è stata l'attività di supporto documentale al collegio dei periti, da parte del gruppo amministrativo aziendale, per la definizione della cifra da liquidare, seguito da altrettanto lavoro per la descrizione delle schede per ogni struttura, con l'obiettivo di rendicontare ai soci la suddivisione di tale somma, proseguito poi con la determinazione degli atti per il Consiglio di Amministrazione e successivamente per l'Assemblea dei Soci.

Anche se nel corso di questo anno non si sono concluse attività legate a cantieri per la **ricostruzione**, molto impegno è stato finalizzato all'attuazione di gare in preparazione di nuove opere.

Non solo, negli ultimi mesi dell'anno una parte dell'attività amministrativa è stata finalizzata alla costruzione di prospetti, elaborazioni ed incontri per valutare convenienza e sostenibilità dell'adesione alla nuova **convenzione CONSIP Servizio Integrato Energia 3** per l'affidamento del servizio energia e dei relativi servizi connessi per gli immobili di A.S.P..

ASP
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
dei Comuni Modenesi Area Nord

Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

1.1 I Servizi e le Prestazioni svolte nei diversi settori di intervento

L'Azienda nel 2015 ha assistito n. 1.493 cittadini suddivisi nei vari servizi come illustrato nelle tabelle successive:

Servizi svolti	Posti / ore autorizzati al 31/12/2015	Numero Utenti assistiti nel corso del 2015
Case Residenza	232	394
Centri Diurni	94	160
Servizi residenziali di media intensità*	69	54
Assistenza Domiciliare	22.870	706
Telesoccorso	41	59
Servizio asilo nido	53	54
Scuola infanzia	46	47
Prolungamento scolastico	15	19
Totale		**1.493**

*include comunità alloggio, alloggi con servizi, microresidenze ed appartamenti protetti

Strutture Residenziali: dati di sintesi

Centro Residenziale	Posti Autorizzati	Posti Accreditati	Posti Convenzionati	Percentuale Presenza (sui 365 giorni)	Percentuale Ricoveri ospedalieri e non copertura posto (sui 365 giorni)	Ammessi nel periodo	Dimessi nel periodo
C.I.S.A.	104	104	99	97,73%	2,27%	80	80
Finale Emilia	65	65	61	98,32%	1,68%	36	37
Augusto Modena	53	53	51	98,82%	1,19%	46	46
Augusto Modena Ala GDA	10	0	0	75,75%	24,24%	5	3
Totale	**232**	**222**	**211**				

Strutture semiresidenziali: dati di sintesi

Centri Diurni	Posti autorizzati	Posti accreditati/convenzionati	Giornate di presenza	Ammessi nel periodo	Dimessi nel periodo
"I Gelsi" Mirandola	25	20	7.400	29	30
"Le Querce" Massa	25	25	7.143	23	25

Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

Finalese					
"I Tigli" Concordia	12	12	4.064	6	5
"Le Rose" Medolla	12	12	3.839	7	9
Tandem	20	20	3.693	1	2
Totale	**94**	**89**			

Assistenza Domiciliare: dati di sintesi

SAD Unico Distrettuale	Utenti iscritti Totale al 31/12/2015	N° ore annue di assistenza	N° pasti erogati a Domicilio	Trasporti in Km (solo con rimborso FRNA)
Totale	404	22.870	63.001	** 122.675

** I Km totali percorsi sono superiori a 122.675 in quanto non è rilevato il chilometraggio dei trasporti continuativi per i quali è prevista una tariffa forfettaria.

Servizio Educativo: dati di sintesi

Servizio educativo	Bambini iscritti Dall1/9/2015 al 31/12/2015	Bambini frequentanti al 31/12/2015	N° pasti erogati
Asilo Nido	54	53	2.520
Scuola infanzia	47	46	2.729
Prolungamento	19	15	
Totale	120	114	5.249

Da rilevare alcuni aspetti significativi:

- ✓ La percentuale di presenza ospiti nelle strutture residenziali si attesta su un valore medio di 98,29%, (fatta eccezione per l'ala a gravissima disabilità acquisita che non è ancora a regime e per sua natura ha un'utenza con richiesta non continuativa), che evidenzia un grande ed efficace lavoro sinergico tra il SAA e l'Azienda;
- ✓ Sono state poste a carico del FRNA 22.870 ore di assistenza domiciliare per anziani e disabili non autosufficienti, articolate in: n. 20.470 ore socio assistenziali, n. 2.400 ore socio educative.

Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

2. CONFRONTO E ANALISI DEGLI SCOSTAMENTI TRA BILANCIO CONSUNTIVO E PREVENTIVO 2015

Il risultato economico del Bilancio d'Esercizio dell'anno 2015 ha determinato un utile pari a € 32.163. Tale risultato è dato dalle maggiori entrate realizzate rispetto alle previsioni del Bilancio Preventivo 2015, solo in parte controbilanciate dalle maggiori spese.
L'anno 2015 si configura come uno dei primi bilanci "a regime", senza l'influsso della gestione straordinaria data dal post-terremoto. Infatti, si può notare che la gestione caratteristica, data da valore e costi della produzione, cioè gli aggregati A e B, presenta un andamento rispetto al preventivo che è positivo per euro 11.703, quindi è evidente che ormai i preventivi sono tarati su una situazione reale abbastanza stabile e costante, priva degli scostamenti che hanno caratterizzato pesantemente gli anni appena precedenti.
Si evidenzia un risultato positivo della gestione finanziaria, area C del conto economico, dovuta principalmente al fatto che gli interessi passivi bancari posti a preventivo non si sono realizzati e che gli interessi passivi sui mutui sono sensibilmente più bassi. Ciò è derivato dall'operazione di rimborso parziale del mutuo contratto da ASP per la ristrutturazione dell'ala a gravissima disabilità e degli appartamenti protetti presso la casa residenza di S. Felice s/P, che ha fatto risparmiare circa 7.000 euro di interessi previsti a bilancio.
Per quanto attiene alla gestione straordinaria, area E del conto economico, si nota la plusvalenza straordinaria di euro 9.234 che deriva dall'incasso nell'anno 2015 dell'indennizzo assicurativo, conseguito alla procedura di quantificazione e liquidazione del danno da terremoto, iter che si è concluso appunto solo nel 2015. La quota di euro 9.234 è la parte residuale dell'indennizzo che non ha finalità specifiche, individuate dall'Assemblea dei Soci.

	CONSUNTIVO 2015	PREVENTIVO 2015	Variazione
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	**14.091.802**	**13.971.476**	**120.326**
1) RICAVI DA ATT. PER SERV. ALLA PERS.	**13.742.171**	**13.766.934**	**-24.763**
1) rette	6.483.205	6.446.527	36.678
2) oneri a rilievo sanitario	4.262.425	4.320.855	-58.430
3) concorsi rimborsi e recuperi da att.	2.993.294	2.994.552	-1.258
4) altri ricavi	3.247	5.000	-1.753
2) COSTI CAPITALIZZATI	**254.035**	**183.020**	**71.015**
1) incrementi di imm. per lavori inter.	0	0	0
2) quota per utilizzo contr. in c/cap.	254.035	183.020	71.015
3) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	**0**	**0**	**0**
4) PROVENTI E RICAVI DIVERSI	**95.596**	**11.800**	**83.796**
1) da utilizzo del patrimonio	0	0	0
2) concorsi rimborsi e rec. x att. div.	5.291	0	5.291
3) plusvalenze ordinarie	12	0	12
4) sopravvenienze att. ed insus. del pas	62.399	0	62.399
5) altri ricavi istituzionali	0	0	0

ASP
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
dei Comuni Modenesi Area Nord

Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

6) ricavi da attività commerciale	27.894	11.800	16.094
5) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	**0**	**9.722**	**-9.722**
1) contributi dalla Regione	0	0	0
a) Contributi in c/esercizio dalla Regione	0	0	0
2) contributi dalla Provincia	0	0	0
a) Contributi c/esercizio dalla Provincia	0	0	0
3) contr. dai Comuni dell'ambito distr.	0	0	0
a) Contributi dai Comuni dell'ambito distr.	0	0	0
4) contributi dall'Azienda Sanitaria	0	9.722	-9.722
a) Contributi da Azienda Sanitaria	0	9.722	-9.722
5) ontributi dallo Stato e da altri Enti	0	0	0
a) Contributi dallo Stato e da altri Enti	0	0	0
6) altri contributi da privati	0	0	0
a) Altri contributi da privati	0	0	0
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	**13.507.405**	**13.398.783**	**-108.622**
6) ACQUISTI BENI	**855.848**	**546.359**	**-309.489**
1) beni socio - sanitari	280.830	314.348	33.518
2) beni tecnico - economali	575.019	232.011	-343.008
7) ACQUISTI DI SERVIZI	**3.006.150**	**3.820.714**	**814.564**
1) per gest. attività socio-san.	161.322	184.906	23.584
2) servizi esternalizzati	1.763.670	2.394.928	631.258
3) trasporti	57.732	60.321	2.589
4) consulenze socio sanitarie e ass.	0	0	0
5) altre consulenze	36.926	60.295	23.369
6) lavoro inter. e altre forme di coll.	63.721	120.900	57.179
7) utenze	550.376	569.652	19.276
8) manutenzioni e riparazioni ordinarie	191.033	215.730	24.697
9) costi per organi Istituzionali	29.887	4.570	-25.317
10) assicurazioni	135.126	150.674	15.548
11) altri	16.358	58.737	42.379
8) GODIMENTO DI BENI DI TERZI	**314.828**	**352.082**	**37.254**
1) affitti	304.492	351.879	47.387
2) canoni di locazione finanziaria	0	0	0
3) service	10.336	203	-10.133
9) PER IL PERSONALE	**8.444.564**	**8.107.121**	**-337.443**
1) salari e stipendi	4.535.257	6.296.282	1.761.025
2) oneri sociali	1.319.469	1.727.584	408.115
3) trattamento di fine rapporto	0	0	0
4) altri costi	2.589.838	83.256	-2.506.582
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	**546.185**	**293.790**	**-252.395**
1) ammortamenti delle imm. immateriali	89.283	0	-89.283

Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

2) ammortamenti delle immobilizz. mat.	343.577	293.790	-49.787
3) svalutazione delle immobilizzazioni	0	0	0
4) svalutazione dei crediti	113.324	0	-113.324
11) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	**0**	**0**	0
1) variaz. rim. dei beni socio-sanit.	0	0	0
2) variaz. rim. dei beni tecnico-econ.	0	0	0
12) ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	**0**	**0**	**0**
13) ALTRI ACCANTONAMENTI	**170.000**	**170.000**	**0**
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	**169.830**	**108.716**	**-61.114**
1) costi amministrativi	63.272	49.245	-14.027
2) imposte non sul reddito	12.573	17.080	4.507
3) tasse	42.914	39.641	-3.273
4) altri	3.516	2.750	-766
5) minusvalenze ordinarie	6.128	0	-6.128
6) sopravvenienze passive ed insuss.	41.428	0	-41.428
7) contr. erogati ad aziende non-profit	0	0	0
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	**584.397**	**572.694**	**11.703**
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) PROVENTI DA PARTECIPAZIONI	0	0	0
1) in società partecipate	0	0	0
2) da altri soggetti	0	0	0
16) ALTRI PROVENTI FINANZIARI	491	1.500	-1.009
1) interessi att. su titoli dell'attivo	0	0	0
2) interessi attivi bancari e post.	491	1.500	-1.009
3) proventi finanziari diversi	0	0	0
17) INTERESSI PAS. ED ALTRI ONERI FIN.	31.778	48.985	17.207
1) su mutui	31.772	38.985	7.213
a) Interessi passivi su mutui	31.772	38.985	7.213
2) bancari	0	10.000	10.000
a) Interessi passivi bancari	0	10.000	10.000
3) oneri finanziari diversi	6	0	-6
a) Interessi passivi verso fornitori	6	0	-6
b) Interessi passivi su depositi cauzionali	0	0	0
c) Altri oneri finanziari	0	0	0
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (C)	**-31.287**	**-47.485**	**16.198**
D) RETTIFICHE VALORE DI ATT. FINANZIARIA			
18) RIVALUTAZIONI	0	0	0
1) di partecipazioni	0	0	0

Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

2) di altri valori mobiliari	0	0	0
19) SVALUTAZIONI	0	0	0
1) di partecipazioni	0	0	0
2) di altri valori mobiliari	0	0	0
TOTALE delle RETTIFICHE (D)	**0**	**0**	**0**
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:	12.414	0	12.414
1) donazioni, lasciti ed erogazioni lib.	3.180	0	3.180
2) plusvalenze straordinarie	0	0	0
3) sopravvenienze attive straordinarie	9.234	0	9.234
21) Oneri da:	0	0	0
1) minusvalenze straordinarie	0	0	0
2) sopravvenienze passive straordinarie	0	0	0
TOTALE PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI (E)	**12.414**	**0**	**12.414**
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	**565.524**	**525.209**	**40.315**
F) IMPOSTE SUL REDDITO			
a) irap	-527.088	-521.264	-5.824
b) ires	-6.273	-3.945	-2.328
G) UTILE O PERDITA DI ESERCIZIO	**32.163**	**0**	**32.163**

Uno scostamento rilevante in A) 2 "costi capitalizzati" **Quota per utilizzo contributo in c/capitale** è dovuta all'utilizzo della procedura di sterilizzazione delle immobilizzazioni ammortizzate e parzialmente/totalmente finanziate da terzi, come ad esempio l'intera micro residenza di S. Felice s/P, l'ala a gravissima disabilità presso la casa residenza A. Modena di S. Felice s/P, i nuovi automezzi acquistati nel 2015.

Un'altra differenza significativa si trova in 4) Proventi e ricavi diversi, sia nella voce **sopravvenienze attive ordinarie**, non quantificate nel Bilancio Preventivo che nei **ricavi da attività commerciale**.
La prima voce è composta principalmente da:

1) Incassi di crediti già svalutati per circa € 18.000 a fronte di numerosi solleciti svolti dall'Azienda nel corso dell'anno;
2) Note di accredito di fornitori per rettifica di costi di competenza di anni passati per circa 8.000 euro;
3) Adeguamento degli stanziamenti di spese previste nel corso del 2014 per costi di competenza 2014, ma non ancora richiesti nel corso dell'anno e prima della chiusura del bilancio, che poi, parzialmente nel 2015, non si sono verificati per Euro 31.000;
4) Trattenute a dipendenti per recuperi di voci stipendiali anni precedenti .

Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

I ricavi da attività commerciale sono più alti rispetto al preventivo in quanto gli stessi sono stati quantificati, a consuntivo, dopo l'effettivo inizio dell'attività di trasporto di utenti disabili al centro diurno "La Nuvola", servizio che ASP fornisce alla cooperativa Domus, gestore del presidio. Tale compenso era stato solo ipotizzato in linea di massima nel preventivo, ma l'attività è partita solo ad aprile 2015, per cui a consuntivo il dato, certamente più preciso, è stato anche superiore alle aspettative. In via residuale la voce comprende anche il ricavo per pasti forniti a utenti esterni/parenti di ospiti presenti presso le case residenza e un canone forfettario di rimborso spese relativo ai costi per i distributori di snack e bevande presso le strutture, ma queste voci erano state correttamente determinate nel preventivo 2015.

Per quel che attiene ai **costi della produzione** nell'aggregato riferito all'acquisto di beni e servizi si possono osservare significative differenze:

1) negli acquisti di beni socio-sanitari si registra ancora (come nel 2014) un discreto contenimento degli acquisti dei presidi per incontinenti;
2) negli acquisti di beni tecnico-economali si vede un forte aggravio, in realtà compensato dal minor costo dei servizi esternalizzati. Infatti, queste due differenze sono date all'aver posto nel bilancio preventivo il costo della cucina unica nella voce servizio ristorazione (servizio esternalizzato) e a consuntivo invece nelle singole voci "acquisto generi alimentari", "acquisti diversi alberghieri", ecc…. (beni tecnico-economali). Tale discrasia è connaturata alla tipologia di Budget e al sistema contabile; in ogni caso, il controllo analitico del rispetto del budget e degli obiettivi della cucina vengono verificati mediante la contabilità analitica e il controllo di gestione. Nel 2015 tale servizio ha presentato un aggravio complessivo, dovuto principalmente ai costi legati ad un congedo straordinario L. 104 ed a personale con prescrizioni al quale si è dovuto assegnare una mansione alternativa;
3) nei costi per gestione dell'attività socio-sanitaria si evidenzia un risparmio dovuto anche al minor costo per appalto, dal momento che la gestione della casa residenza di Finale Emilia è stata affidata ad ASP dal mese di marzo 2015. Tali considerazioni erano già note nel momento di redazione del preventivo, ma la cifra pagata per i primi due mesi dell'anno, durante i quali è proseguita la gestione mista, è stata comunque più bassa rispetto alle previsioni.
4) nei costi per servizi esternalizzati si registra un corposo risparmio legato alla suddetta contabilizzazione della cucina a preventivo nei servizi esternalizzati e a consuntivo invece attribuendo i costi alle varie categorie per natura. Pertanto, nella voce "servizi esternalizzati" si vede un risparmio che è in realtà sostanzialmente compensato dall'aggravio in "acquisti di beni tecnico economali" e "costo del personale".
5) diminuzione della voce altre consulenze dovuta alla diversa comprensione del costo di sicurezza e igiene sul lavoro, a preventivo compreso in questo aggregato, mentre a consuntivo è stato ritenuto più corretto inserirlo in B 7) 1) costi per gestione dell'attività socio-sanitaria;
6) riduzione della voce lavoro interinale, in realtà anche per questo aggregato si è scelto a consuntivo di registrare in tale voce unicamente il compenso per agenzie interinali, ammontante infatti ad euro 63.721, e di comprendere nell'aggregato B 9) 4) altri costi del personale il costo del lavoro svolto in somministrazione, che a preventivo invece era inserito in B 7) 6);

Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

7) riduzione della voce "utenze" dovuta principalmente a temperature più miti nel corso dell'anno, che hanno consentito di non utilizzare costantemente riscaldamento/condizionamento nei diversi mesi;
8) riduzione della voce manutenzioni e riparazioni ordinarie e programmate, dovuta essenzialmente al termine del contratto di "global service" per scadenza naturale, mentre a preventivo era previsto per 12 mesi. Per alcuni mesi dell'anno le attività sono state provvisoriamente svolte dai manutentori interni oltre che da aziende esterne solo su chiamata;
9) aumento nella voce "compensi per organi istituzionali" per una più corretta aggregazione dei compensi e contributi relativi agli amministratori di A.S.P. in tale categoria di costi, mentre a preventivo si trovavano all'interno del costo del personale.

Si apprezza un notevole decremento nella voce **B) 8) godimento beni di terzi**, dato da:
1) la locazione della casa residenza A. Modena di S. Felice s/P che è stata meno onerosa poiché l'incremento istat è stato inferiore alla previsione;
2) la quota di ammortamento dei lavori di ristrutturazione effettuati da AUSL sulla struttura Augusto Modena di San Felice, per € 25.000, appostata a preventivo tra gli affitti (perché considerata ad integrazione degli stessi), ma contabilizzata più correttamente a consuntivo tra gli ammortamenti.

Con riferimento alla voce "**costi del personale**" si può notare un forte aumento che si spiega con:
1) la sopra citata registrazione del servizio cucina che a preventivo è stata registrata in una voce a parte nei servizi esternalizzati e a consuntivo invece attribuendo i costi alle varie categorie per natura. Pertanto, nella voce "servizi esternalizzati" si vede un risparmio che è in realtà sostanzialmente compensato dall'aggravio in "acquisti di beni tecnico economali" e "costo del personale";
2) malattie lunghe del personale delle case residenza principalmente.

All'interno dell'aggregato viene registrata anche la spesa per il lavoro in somministrazione; il ricorso al lavoro in somministrazione si è reso necessario per esaurimento o indisponibilità delle graduatorie pubbliche, al fine di garantire le sostituzioni e quindi il rispetto dei parametri assistenziali previsti dall'accreditamento. Nel corso del 2015 l'utilizzo di tale strumento è stato ulteriormente implementato per le motivazioni 1) 2) e 3) di cui al paragrafo 6 di commento della gestione del personale.

L'aggregato degli ammortamenti e svalutazione subisce un forte incremento poiché:
1) si sono registrati cospicui ammortamenti per immobilizzazioni materiali e immateriali a fronte dei nuovi servizi avviati nel 2014 (micro residenze ed appartamenti protetti) e che nel 2015 sono stati invece attivi per tutta la durata dell'anno. A ciò si aggiunge la suddetta quota di ammortamenti dei lavori di ristrutturazione effettuati da AUSL sulla struttura Augusto Modena di San Felice, per € 25.000, appostata a preventivo tra gli affitti (perché considerata ad integrazione degli stessi), ma contabilizzata più correttamente a consuntivo tra gli ammortamenti, e così rilevata anche nel Bilancio Preventivo 2016;

Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

2) è stata effettuata un'analitica valutazione dei crediti in sofferenza al 31/12/2015 (non imputata a preventivo) e sono stati definiti i rapporti creditori più problematici, appostando il corretto fondo in diminuzione della voce Crediti verso utenti dell'Attivo di Stato Patrimoniale in ottemperanza alla normativa regionale di cui al paragrafo 4.1 del Manuale Operativo della ASP, nonché allo Schema Tipo di Regolamento di Contabilità approvato con D.G.R. n. 279 del 12 marzo 2007. La svalutazione dei crediti non era stata rilevata nel Bilancio Preventivo 2015.

Nella voce **oneri diversi di gestione** le differenze principali rispetto al Bilancio preventivo sono costituite da Sopravvenienze passive ordinarie, si tratta di voci di costo con competenza economica di anni precedenti. Gli importi principali riguardano richieste di rimborsi e saldi per costi di competenza di anni passati (utenze, assicurazioni, servizi esternalizzati).

Per quanto riguarda la sezione delle imposte è da sottolineare la coerenza dell'aumento dell'Irap sul personale dipendente, calcolata con il metodo retributivo, con l'aggravio della voce del costo del personale.

3. LIVELLO DI RAGGIUNGIMENTO DEGLI OBIETTIVI DI ASP

Asp ha conseguito nel corso dell'anno i propri obiettivi attraverso la realizzazione di progetti trasversali, la riorganizzazione di servizi esistenti e l'attivazione di nuovi servizi.
Le quattro macro aree su cui si è operato nel corso dell'anno hanno permesso di realizzare i seguenti progetti:

Area Servizi Residenziali

Il completamento del sistema di gestione dell'accreditamento ha rappresentato, per le tre case residenza, uno dei principali obiettivi dell'anno.

L'articolato processo, durato un decennio, si è concluso nell'anno 2015 con il rilascio dell'accreditamento definitivo a seguito della verifica documentale per le CRA CISA e Finale Emilia e sopraluogo per la CRA A.Modena. L'Organismo tecnico di ambito provinciale (OTAP) ha provveduto a verificare il possesso dei requisiti appurando se erano stati recepiti gli aggiornamenti/integrazioni alla DGR 514/2009. Preme sottolineare come il raggiungimento di questo strategico obiettivo sia stato possibile grazie ad un determinante gioco di squadra che ha coinvolto tutti i coordinatori dei servizi.

L'anno di esercizio ha visto impegnate le strutture CISA e Finale Emilia nella gestione dell'avvicendamento infermieristico. Con l'entrata in vigore dell'accreditamento definitivo ASP ha dovuto prevedere l'assunzione, tramite agenzia interinale, di tutto il personale infermieristico, in quanto il personale sino ad ora operante presso le due CRA, era dipendete dell'AUSL di Modena. Pertanto si è compiuto nell'anno un importante e delicato cambiamento che ha richiesto un notevole sforzo organizzativo e un'attenzione particolare per rendere

Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

l'avvicendamento, tra il personale dipendente Ausl e quello di nuova assunzione, il meno oneroso per il servizio. Questo periodo di passaggio è stato governato garantendo:
a) corretta e mirata selezione del personale
b) un corretto affiancamento dei nuovi infermieri e del coordinatore infermieristico
c) la rivisitazione di tutte le procedure
d) la costruzione di un sistema di rete con le altre figure preposte all'assistenza (OSS, fisioterapisti, animatori ecc.)
e) una adeguata formazione delle nuove unità, soprattutto nel caso di assunzione di personale con poca esperienza.

La CRA di Finale nel corso dell'anno si è trovata a gestire uno stato di criticità dettato dal ricorso al TAR dell'Emilia Romagna e poi al Consiglio di stato, della cooperativa sociale Gulliver contro la decisione del Comitato di Distretto di assegnare ad ASP la gestione unitaria della struttura. La situazione di incertezza si è conclusa verso la fine di marzo con un accordo sottoscritto tra ASP e Gulliver. Ne è seguito un lungo percorso di riorganizzazione dell'attività socio assistenziale che ha comportato una rivisitazione del turno di lavoro, l'inserimento di alcune nuove figure professionali e il conseguente lavoro di integrazione tra le stesse.

L'attività di formazione costituisce un aspetto di grande rilevo per l'Azienda. I temi per il 2015 sono stati definiti ad inizio anno con il personale all'interno di ciascun servizio. La pianificazione dei temi di interesse promossi da ogni CRA, CD, SAD sono stati poi condivisi trasversalmente, al fine di costruire un piano formativo comune che potesse realizzare economie di scala.

In merito a progetti innovativi, in sede di coordinamento aziendale degli animatori è stata promossa l'attività di animazione in cui i parenti rivestono un ruolo più operativo, partecipando attivamente all'esecuzione delle attività stesse. Questo nuovo approccio di condivisione oltre ad essere parte integrante del dettato normativo, si è sperimentato essere di forte aiuto sia nella gestione quotidiana (i parenti coinvolti sono più parte integrante dell'organizzazione e più portati alla comprensione) ma anche fonte di nuove idee (il confronto con il punto di vista di chi riceve il servizio aumenta le opportunità e stimola le idee).
E' proseguita l'attività di ricerca all'interno del nucleo temporaneo per le demenze finalizzata a valutare l'efficacia del metodo di approccio orientato alla persona, unitamente all'approccio multisensoriale.

Area Servizi di sostegno al domicilio

Una parte rilevante dell'attività svolta dall'area di Sostegno al Domicilio ha riguardato anche nel 2015 il processo di **accreditamento** che si è concluso con il rilascio dell'accreditamento definitivo, a seguito dell'attività istruttoria e di verifica documentale attuata dall'OTAP Provinciale in tutti i centri diurni e nel SAD.
Si è trattato di un lavoro corposo che ha impegnato per alcuni mesi tutto il personale dei suddetti servizi.

Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

Sempre per rispondere ai requisiti dell'accreditamento definitivo, **l'attività formativa** nell'anno 2015, come previsto dalla normativa e dai protocolli aziendali, è stata programmata partendo dalle richieste e dalle esigenze espresse dal personale.
In particolare nel secondo semestre dell'anno l'equipe multidisciplinare che opera all'interno del nucleo della CRA CISA e composta dalla Psicologa, dalla Geriatra e dal Terapista Psichiatrico, ha avviato un'attività formativa estremamente complessa rivolta a tutto il personale operante nei diversi servizi di ASP.
Il percorso formativo sul tema delle demenze, che proseguirà anche per tutto il 2016, risponde ad uno dei requisiti dell'accreditamento definitivo sul miglioramento della qualità della vita delle persone affette da demenza. Ha l'obiettivo prioritario di fornire ad ogni operatore strumenti teorici, prassi operative e strategie per gestire al meglio i sempre più numerosi ospiti affetti da demenza.

Tra i **progetti innovativi** realizzati nel corso del 2015, che hanno visto la partecipazione attiva dei famigliari, va citato innanzitutto il soggiorno al Lago di Garda organizzato dall'animatrice dell'area con gli ospiti dei Centri Diurni , delle Comunità Alloggio e delle Microresidenze, ed una rappresentanza di famigliari.

Nel corso del 2015 **il servizio educativo domiciliare** è stato ulteriormente implementato con l'assunzione di una seconda educatrice, anche a seguito delle numerose richieste di attivazione pervenute dalle assistenti sociali dei comuni. Oltre all'attività ordinaria nei confronti di disabili gravi acquisiti e congeniti, il servizio educativo ha sperimentato un'attività di doposcuola rivolta a ragazzi frequentanti la scuola secondaria di primo grado ed il sostegno a nuclei famigliari multiproblematici con figli minori.

Nell'anno 2015 l'Azienda ha scelto di investire nell'aggiornamento e qualificazione del **programma gestionale ABC Margotta** acquistando, per i servizi residenziali ed i centri diurni, la versione WEB del programma. Contestualmente, anche per rispondere ad un requisito dell'accreditamento, è stato avviato il progetto di informatizzazione del servizio di assistenza domiciliare, con l'acquisto del software ABC DOM.

Area Servizi Educativi

Il conferimento dei servizi educativi da parte del comune di Medolla ha permesso di aumentare il numero dei bambini frequentanti il nido, passando dai 40 ai 59 iscritti ed eliminando la lista di attesa del comune. Da gennaio 2016 il centro produzione pasti conferito è stato attrezzato e riorganizzato per produrre, in un'ottica di aumento della qualità e continuità della alimentazione scolastica, anche i pasti dei bambini frequentanti la scuola primaria; impegnativo è stato il lavoro amministrativo / organizzativo negli ultimi mesi, preliminare a tale attività. Questa duplice operazione ha permesso di rispondere alle esigenze delle famiglie medollesi di nuovi posti al nido, di aumentare la qualità della ristorazione collettiva scolastica e di creare posti di lavoro aggiuntivi per il territorio.

Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

Nell'ambito dell'approccio nutrizionale grande è stato l'impegno e il conseguente cambiamento avvenuto grazie al lavoro svolto dal responsabile di area, dal gruppo della cucina, con la supervisione di una nutrizionista incaricata appositamente per sviluppare questo progetto.

Tutto il lavoro ha permesso di cambiare sistema di approvvigionamento, costruire menù equilibrati da un punto di vista alimentare, orientato anche alla riduzione dello spreco, senza trascurare il gradimento dei ragazzi.

Area Servizi Amministrativi

ASP nel corso dell'anno ha avuto l'opportunità di **promuovere la propria immagine** in diversi momenti, interagendo prima di tutto con i propri soci nella presentazione dell'attività nei consigli comunali (Concordia sulla Secchia, Finale Emilia, UCMAN).
Inoltre, con l'organizzazione di un convegno, a tre anni dal terremoto, ha presentato le soluzioni innovative di welfare comunitario realizzate dopo il sisma e attraverso la partecipazione ad un convegno organizzato dall'Ausl per la settimana provinciale dell'Alzheimer, ha avuto l'opportunità di evidenziare i suoi servizi di eccellenza.
Nell'ambito delle attività previste per l'accreditamento definitivo, di rilievo sono state le diverse assemblee annuali rivolte ai familiari e quelle per i dipendenti.

Nell'anno 2015 **il sito web aziendale** è stato rivisto al fine di dare ampio risalto agli aspetti legati all'accreditamento definitivo, alle donazioni ricevute e agli adempimenti legati alla normativa sulla trasparenza e anticorruzione. L'attività di adeguamento si è svolta in sede di coordinamento di direzione, a cui hanno partecipato i responsabili di ogni servizio, con la supervisione dell'esperto nelle comunicazioni incaricato di curare il sito. Una sezione dello stesso, dedicata alle donazioni, è stata realizzata in modalità interattiva e georeferenziata, in modo tale che per ogni struttura di ASP, siano evidenti gli aspetti legati alla raccolta e all'uso delle donazioni, sia in relazione alla ricostruzione post-sismica, sia più in generale, grazie agli atti di liberalità di privati cittadini e famigliari di utenti.

Nell'ottica di fornire a tutti i servizi strumentazioni multimediali da utilizzare nelle diverse attività che quotidianamente si svolgono, è stato predisposto un progetto, finanziato dalla Fondazione Cassa di Risparmio di Mirandola, che ha consentito l'acquisto di tre lavagne multi mediali ed una unità mobile per la **multisensorialità** collocate in due case residenza ed un centro diurno per anziani che ne erano ancora sprovvisti.

Nell'ambito della ricostruzione si è proceduto all'espletamento delle procedure negoziate per l'individuazione dell'impresa costruttrice e del progettista relativamente alla realizzazione del **nuovo Centro Diurno per Disabili** di San Felice sul Panaro e del solo progettista per la ristrutturazione del **Centro Diurno Anziani di Medolla**.
Inoltre si sono avviate le procedure amministrative per la costruzione delle **Microresidenze "CasaInsieme"** di San Prospero, Finale Emilia e Cavezzo.

Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

4. L'ANALISI DEI COSTI E DEI RISULTATI ANALITICI

Le differenze tra bilancio preventivo e consuntivo relative alle macroaree formate dai singoli centri di costo sono riconducibili ai seguenti aspetti:

1) per quanto riguarda le case residenza le strutture di Mirandola e S. Felice s/P hanno registrato uno scostamento positivo rispetto al Bilancio Preventivo, mentre la casa residenza di Finale Emilia ha registrato uno scostamento negativo dovuto a elevati costi del personale per assenze prolungate dal lavoro causa malattia.

2) Relativamente ai centri diurni, gli scostamenti sono globalmente positivi, ma di modesta entità, e sono per lo più legati a:
   - maggiori entrate per oneri in base alla tipologia di utenti in alcuni servizi;
   - minori costi di gestione relativi agli acquisti abituali o alle utenze.

3) Il servizio SAD ha registrato uno scostamento positivo rispetto al proprio preventivo, principalmente per:
   - maggiori entrate per servizio di trasporto disabili reso alla Cooperativa Domus per il centro diurno "La Nuvola";
   - risparmi sulle spese di personale, ristorazione e automezzi.

4) Riguardo alle Comunità alloggio, tutti i centri di costo rilevano una diminuzione degli oneri a rilievo sanitario riconosciuti dal Fondo Regionale della Non Autosufficienza, fattore che causa per alcune uno sforamento rispetto al preventivo e per una sola un sostanziale pareggio.

5) Relativamente alle microresidenze di Mirandola si riscontra un piccolo sforamento rispetto al preventivo dovuto a maggiori utenze mentre per la microresidenza di S. Felice s/P si registra un contenuto risparmio dato dalle maggiori rette fatturate.

6) Per quanto attiene agli appartamenti protetti di Concordia s/S e S. Felice s/P entrambi mostrano un peggioramento rispetto al preventivo, dovuto, nel primo caso, a maggiori utenze e nel secondo caso a maggiori costi di ripristino dell'immobile sede del servizio dopo che gli utenti che in precedenza lo occupavano hanno causato ingenti danni.

7) Dal 2015 è presente in bilancio anche l'area dei servizi educativi, cioè il Polo scolastico conferito dal 01/09/2015 dal Comune di Medolla. Rispetto al preventivo, approvato in luglio 2015 dall'Assemblea dei Soci, si nota un leggero sforamento dovuto sostanzialmente ad una contenuta flessione delle entrate rispetto al progetto a monte e qualche investimento in più in beni durevoli legato alla specificità dell'utenza di quest'anno (numerosi "lattanti").

Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

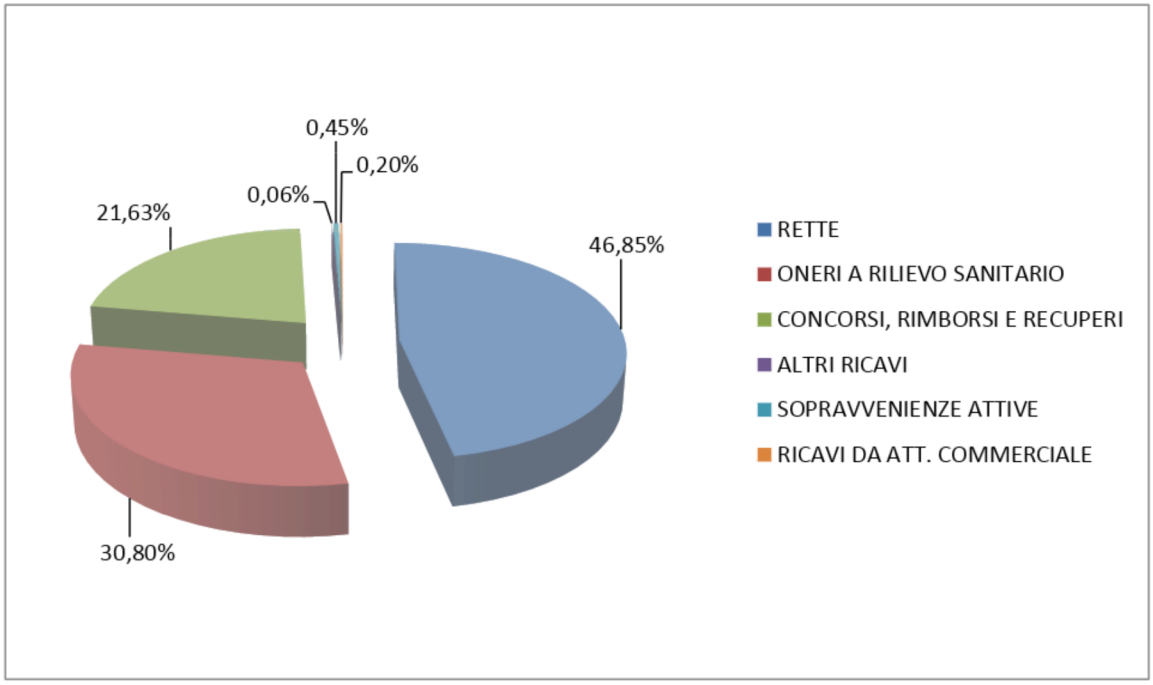
Analisi della struttura di ASP

Ricavi

Di seguito si espone una tabella relativa alla composizione delle principali voci di ricavo di ASP:

COMPOSIZIONE DEI RICAVI DI ASP - 2015	13.837.767	in percentuale
RETTE	6.483.205	46,85%
ONERI A RILIEVO SANITARIO	4.262.425	30,80%
CONCORSI, RIMBORSI E RECUPERI	2.993.294	21,63%
ALTRI RICAVI	8.550	0,06%
SOPRAVVENIENZE ATTIVE	62.399	0,45%
RICAVI DA ATTIVITA' COMMERCIALE	27.894	0,20%

COMPOSIZIONE PERCENTUALE DEI RICAVI DI ASP – 2015



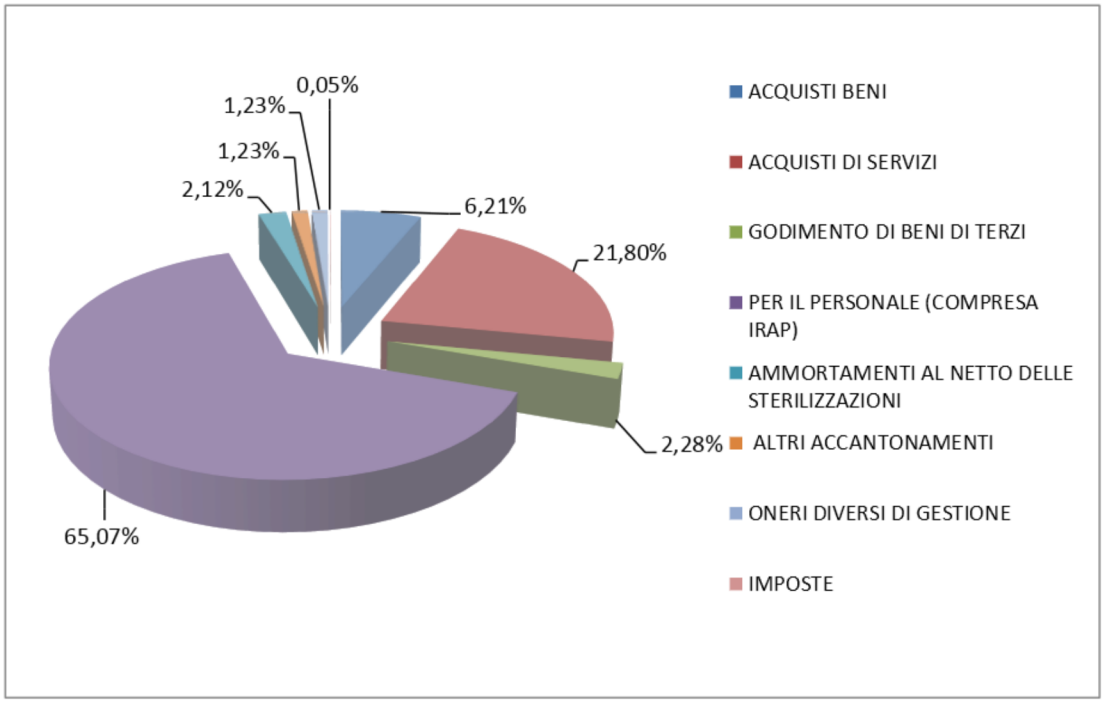
Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

Costi

Di seguito si espone una tabella relativa alla ripartizione dei costi più significativi complessivi di ASP.

COMPOSIZIONE DEI COSTI COMPLESSIVI DI ASP - 2015	13.786.731	in percentuale
ACQUISTI BENI	855.848	6,21%
ACQUISTI DI SERVIZI	3.006.150	21,80%
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	314.828	2,28%
PER IL PERSONALE (COMPRESA IRAP)	8.971.652	65,07%
AMMORTAMENTI AL NETTO DELLE STERILIZZAZIONI	292.150	2,12%
ALTRI ACCANTONAMENTI	170.000	1,23%
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	169.830	1,23%
IMPOSTE	6.273	0,05%

COMPOSIZIONE PERCENTUALE DEI COSTI DI ASP – 2015



Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

5. ANALISI DEGLI INVESTIMENTI EFFETTUATI

Nel corso del 2015 non si è portata a termine nessuna nuova opera pubblica, bensì si è lavorato per redigere gli atti amministrativi e le procedure di gara per la realizzazione delle nuove strutture:

- centro diurno disabili a San Felice s/P;
- micro residenza di san Prospero,
- micro residenza di Finale Emilia,
- micro residenza Cavezzo;
- centro diurno di Medolla;

atti relativi all'approvazione dei progetti, procedure di individuazione dei professionisti incaricati della progettazione definitiva ed esecutiva, direzione lavori, coordinamento della sicurezza ecc…. nonché procedure di affidamento dei lavori di realizzazione, stipula dei contratti di appalto e avvio dei cantieri (eccetto per la micro residenza di San Prospero).

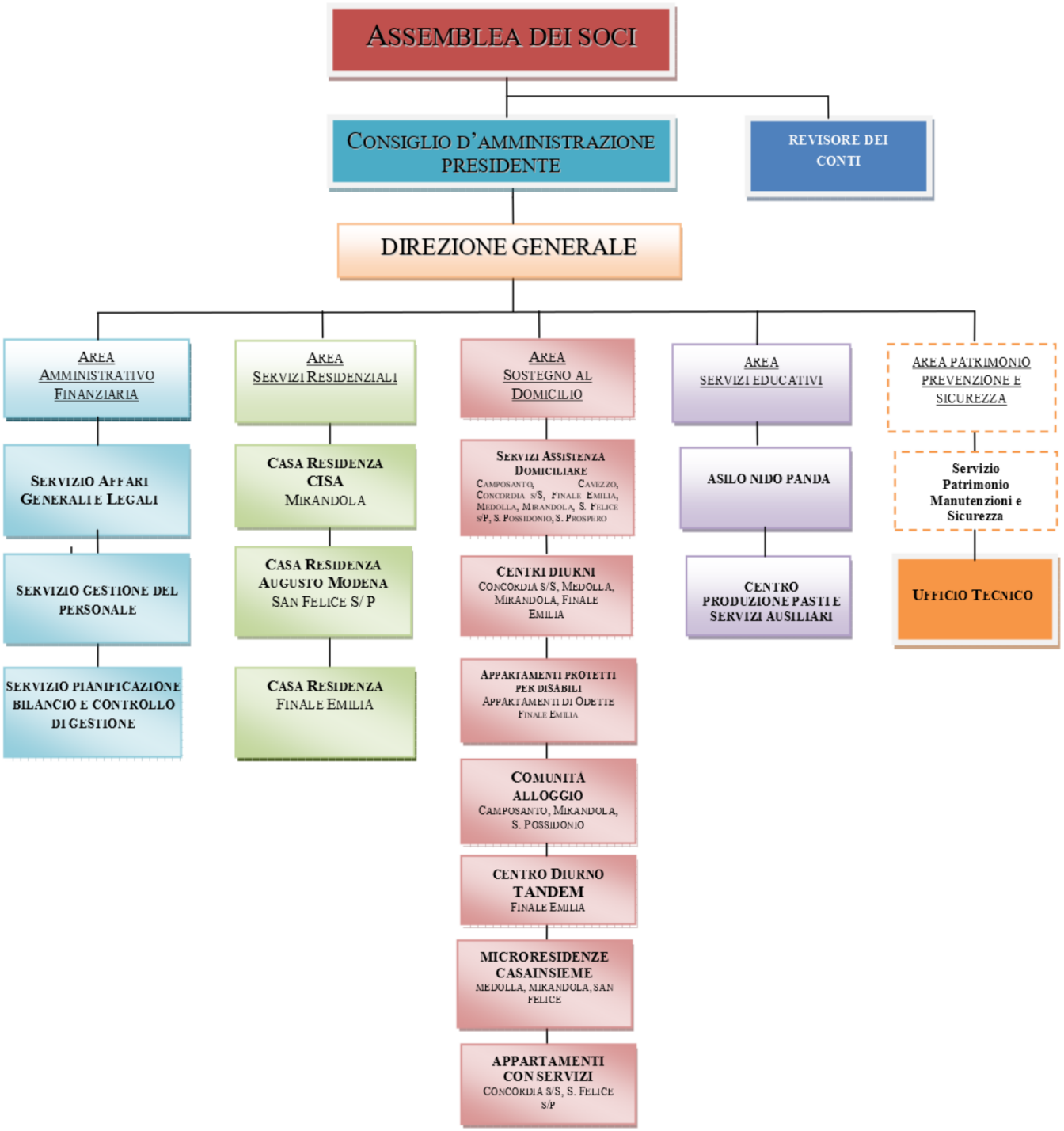
ASP
Azienda Pubblica di Servizi alla Persona
dei Comuni Modenesi Area Nord

Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

6. I DATI ANALITICI DEL PERSONALE DIPENDENTE

6.1 VARIAZIONI DI ORGANICO E ORGANIZZAZIONE NEL CORSO DEL 2015

Organigramma Asp Comuni Modenesi Area Nord anno 2015



Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

6.2 ORGANICO AL 31/12/2015

Il personale dipendente di ASP Comuni Modenesi Area Nord, in servizio alla data del 31/12/2015, era pari a complessive n. 304 unità, distribuite per categorie secondo il sistema di classificazione del personale, introdotto con il CCNL comparto Regioni ed Autonomie Locali del 31/3/1999. (vedi tabella relativa alla dotazione organica dell'Azienda).
Pertanto alla data di riferimento le risorse umane in carico ad ASP sono così suddivise :
personale dipendente a tempo indeterminato n. 177 unità,
personale dipendente a tempo determinato n. 2 unità,
somministrazione lavoro n. 125 unità.

Tabella dotazione organica al 31/12/2015:

AREA	PERSONALE ASSEGNATO IN SERVIZIO AL 31/12/2015	N.
Direzione Generale	Direttore Generale D.ssa Loreta Gigante	**1**
Area Amministrativo Finanziaria	Responsabile di Area D.ssa Elena Benatti	1
	Personale in servizio	17
Totale Area		**18**
Area Servizi Residenziali	Responsabile di Area D.ssa Flavia Orsi	1
	Personale in servizio	169
Totale Area		**170**
Area Servizi Domiciliari	Responsabile d'Area D.ssa Roberta Gatti	1
	Personale in servizio	93
Totale Area		**94**
Area Patrimonio Prevenzione e Sicurezza	Responsabile d'Area vacante	
	Personale in servizio	4

Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

Totale Area		**4**
Area Servizi Educativi	Responsabile d'Area D.ssa Francesca Cavrini	**1**
	Personale in servizio	16
Totale Area		**17**
Totale Generale		**304**

L'anno 2015, per quanto attiene la gestione del personale, ha visto tre operazioni di particolare rilevanza:
1) gestione unitaria della CRA di Finale Emilia con passaggio da gestione mista a gestione ASP,
2) avvicendamento del personale infermieristico con fuoriuscita del personale AUSL;
3) conferimento dei primi servizi educativi, con avvio, dal 1/9/15, dell'Asilo Nido di Medolla e servizi ausiliari.

La complessità di tutti e tre i progetti sopra elencati, necessita di una breve analisi specifica, per fornire una rendicontazione puntuale ed adeguata.

1) **CRA Finale Emilia**

In conseguenza della deliberazione n. 103 del 25/11/2014 del Comitato di Distretto, che affidava ad ASP la gestione unitaria della CRA di Finale Emilia, si apriva un contenzioso con Coop. Gulliver i cui particolari sono stati forniti nella premessa al presente documento.

In virtù dell'accordo raggiunto, ASP si impegnava a mantenere nel proprio organico, mediante somministrazione a tempo determinato, tutto il personale ex Gulliver a tempo indeterminato che operava sul servizio alla data del 25/11/14, purché in possesso dei requisiti formativi richiesti dall'accreditamento.

Dal punto di vista della gestione, le vicende sopra riassunte hanno comportato enormi difficoltà in quanto si è dovuto operare in un clima di assoluta incertezza, pur dovendo assicurare la continuità del servizio; oltre a ciò, nel corso del 2015 è stato ritirato tutto il personale infermieristico AUSL dalla struttura, che è stato sostituito da personale in somministrazione selezionato da ASP, e si è anche dovuto svolgere tutto il percorso per l'accreditamento definitivo del servizio, con un consistente impegno da parte di tutte le figure impegnate, sforzo che è però stato coronato da successo.

Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

2) Avvicendamento personale infermieristico

Nel corso del 2015 si è completato il ritiro del personale infermieristico AUSL con l'acquisizione mediante somministrazione delle figure professionali necessarie ad assicurare l'assistenza infermieristica sulle CRA di Finale Emilia e di Mirandola.

Questa operazione, delicata e complessa, si è conclusa a giugno per Finale Emilia ed a settembre per la CRA CISA di Mirandola, con inserimento di personale in somministrazione lavoro, in attesa di definire i nuovi contratti di servizio con il committente, in virtù dei quali si potrà eventualmente avviare il percorso per l'integrazione stabile dell'organico aziendale.

3) Acquisizione Servizi Educativi

Da settembre 2015 e per un triennio, il Comune di Medolla ha conferito ad ASP la gestione del proprio Asilo Nido con relativi servizi ausiliari, consistenti nella produzione pasti e resa del servizio di prolungamento per la scuola materna e da gennaio 2016 la produzione dei pasti per la scuola primaria.

Il progetto, particolarmente impegnativo ed articolato, ha richiesto una fase preliminare di studio che è iniziata nel 2014 ed è stata poi ripresa e conclusa nel primo semestre 2015.

Dopo l'avvio dell'anno scolastico 2015/2016, si sono avviate le procedure per essere in grado di produrre i pasti della scuola primaria di Medolla, prima forniti con appalto.

Il personale necessario al funzionamento dei sopra citati servizi è stato reperito mediante somministrazione lavoro, anche in virtù del fatto che il conferimento è triennale.

Nella seconda parte del 2015 si sono avviate le procedure di legge per pervenire, a dicembre 2015, a bandire due concorsi pubblici, inseriti nel piano occupazionale di ASP 2015, relativamente a n.35 unità al profilo di Operatore Socio Sanitario e n.3 Responsabili delle Attività Assistenziali.

I due bandi sono effettivamente stati pubblicati a dicembre 2015.

L'inserimento in organico dei vincitori di tali concorsi permetterà il graduale consolidamento della dotazione organica che nel corso del 2015, proprio in virtù degli eventi sopra illustrati, è stata caratterizzata da un elevato numero di lavoratori in somministrazione.

È continuata la vigilanza in materia di sicurezza, sia attraverso il controllo del medico competente incaricato della sorveglianza sanitaria sul personale, che mediante l'attività dell'RSPP interno, supportato dai tre RLS.

Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

6.3 DATI SULL'OCCUPAZIONE

Nel corso dell'esercizio 2015, nel rispetto delle procedure disposte dalla normativa vigente e dei vincoli da questa posti, si è integrata la dotazione del personale, con l'obiettivo di consolidamento progressivo dell'organico, caratterizzato, sin dalla nascita di ASP, da un cospicuo numero di posti coperti con operatori a tempo determinato, trasferiti all'Azienda.
Si sono pertanto attivate le assunzioni a tempo indeterminato di uno Psicologo cat. D1 (selezione effettuata nel 2014) e di 3 Operatori Socio Sanitari su posti resisi vacanti, mediante scorrimento della graduatoria vigente, ad esaurimento della stessa.

L'incarico di Responsabile Interno del Servizio Prevenzione e Protezione è stato affidato esternamente, in quanto fra il personale in dotazione mancavano figure tecniche in possesso della necessaria formazione.

Nella tabella di seguito esposta, viene evidenziato l'organico aziendale, distinto rispettivamente in personale dipendente a tempo indeterminato e a tempo determinato.
Il riparto è proposto con la suddivisione per ruolo ed area di inserimento, confrontando il dato rilevato al 31/12 di ciascun anno, al fine di sottolineare l'evoluzione occupazionale dell'Azienda.

Personale dipendente in servizio a tempo indeterminato	**al 31/12/2014**	**al 31/12/2015**	**Variazione nel biennio**
personale area assistenza – dirigenza, P.O.	2	2	0
personale area assistenza - comparto	162	155	-7
personale area amministrativa – dirigenza P.O.	2	2	0
personale area amministrativa - comparto	11	11	0
personale area tecnica dirigenza – P.O.	0	0	0
personale area tecnica comparto	3	3	0
Altro personale – dirigenza P.O.	0	0	0
Altro personale - comparto	0	0	0
totale personale a tempo indeterminato	**180**	**173**	**-7**

Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

Personale dipendente in servizio a tempo determinato / interinali	esercizio 2014	esercizio 2015	Variazione nel biennio
personale area assistenza – dirigenza – P.O.	0	0	
personale area assistenza - comparto	49	112	+63
personale area amministrativa – dirigenza – P.O.	0	0	0
personale area amministrativa - comparto	2	4	+2
personale area tecnica dirigenza – P.O.	0	0	0
personale area tecnica comparto	0	1	+1
Altro personale – dirigenza – P.O.	0	0	0
Altro personale - comparto	0	7	+7
totale personale a tempo determinato	**51**	**124**	**+73**

Al personale sopra elencato si devono sommare le 6 unità che fanno parte del Servizio educativo.
Nell'anno 2015 il personale dipendente di ASP ha prestato 68.133 giornate lavorative, di servizio frontale.
In ottemperanza con quanto previsto dalla normativa, si sono attivate procedure di monitoraggio rispetto alle assenze dal servizio; dai dati raccolti vengono derivati alcuni report che permettono un'analisi più approfondita delle motivazioni che hanno determinato le minori presenze in servizio, anche al fine di programmare eventuali correttivi, prevedere interventi che permettano di ridurre al minimo le assenze ed ottenere migliori standard di efficienza, monitorando l'andamento complessivo nei diversi servizi.
Preme sottolineare come gran parte delle assenze dal servizio sono dovute al godimento delle ferie da parte dei lavoratori.

Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

tabella riepilogativa assenze e presenze 2015

2015	FERIE GODUTE	CONG.FAC. MATER/PATERN	AST.ANTIC./MATERN OBBLIG.	PERMESSI L104/CONG L.104	INFORTUNIO	MALATTIA	GIORNI LAVORATI 2015
AREA AMMINISTRATIVA	449	0	0	11	0	32	3810
percentuale di incidenza %	11,7848	0	0	0,288714	0	0,8399	100

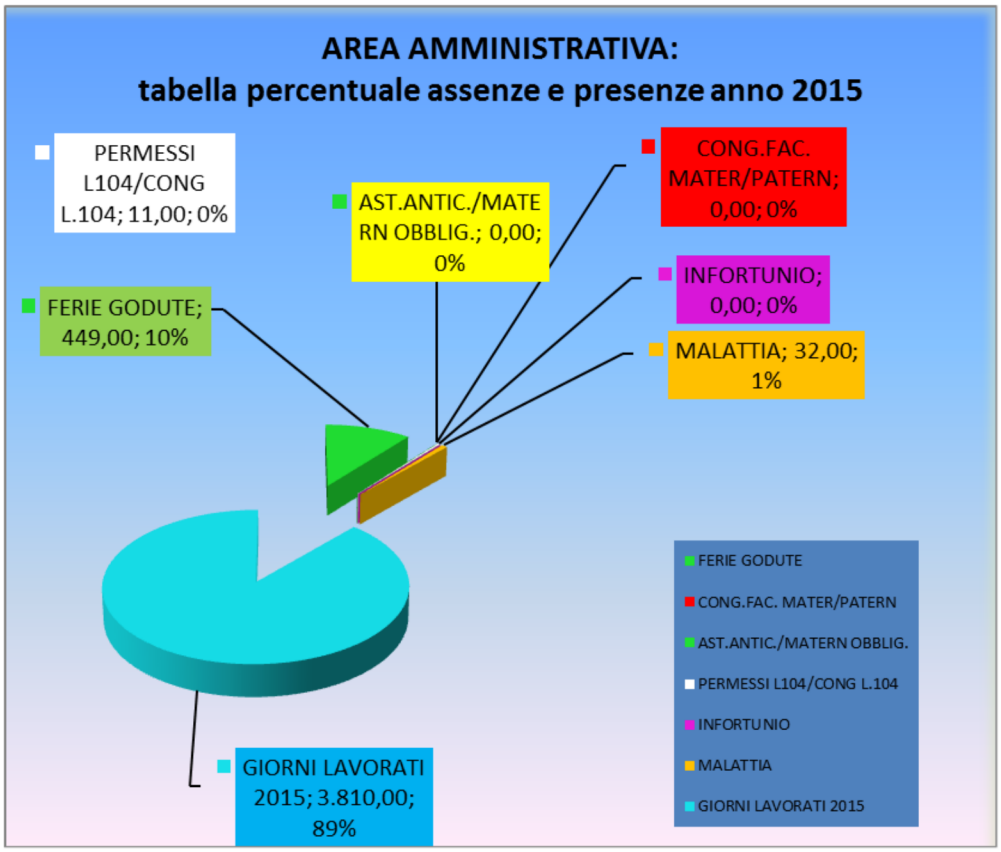
2015	FERIE GODUTE	CONG.FAC. MATER/PATERN	AST.ANTIC./MATERN OBBLIG.	PERMESSI L104/CONG L.104	INFORTUNIO	MALATTIA	GIORNI LAVORATI 2015
AREA RESIDENZIALE	5062	18	322	262	74	1578	40717
percentuale di incidenza	12,4322	0,0442	0,791	0,643466	0,18	3,8755	100

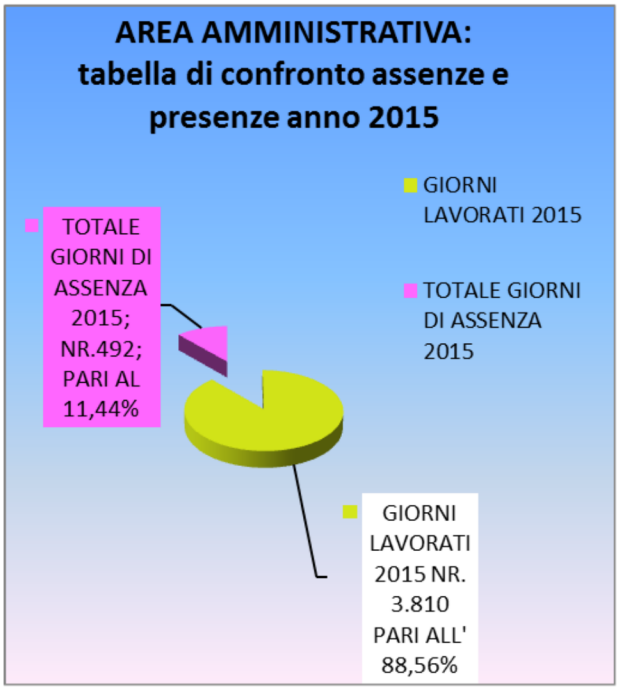
2015	FERIE GODUTE	CONG.FAC. MATER/PATERN	AST.ANTIC./MATERN OBBLIG.	PERMESSI L104/CONG L.104	INFORTUNIO	MALATTIA	GIORNI LAVORATI 2015
AREA DOMICILIARE	2536	108	243	628	125	869	22370
percentuale di incidenza	11,3366	0,4828	1,086	2,807331	0,56	3,8847	100

2015	FERIE GODUTE	CONG.FAC. MATER/PATERN	AST.ANTIC./MATERN OBBLIG.	PERMESSI L104/CONG L.104	INFORTUNIO	MALATTIA	GIORNI LAVORATI 2015
AREA SCOLASTICA	45	0	0	0	0	38	1236
percentuale di incidenza	3,64078	0	0	0	0	3,0744	100

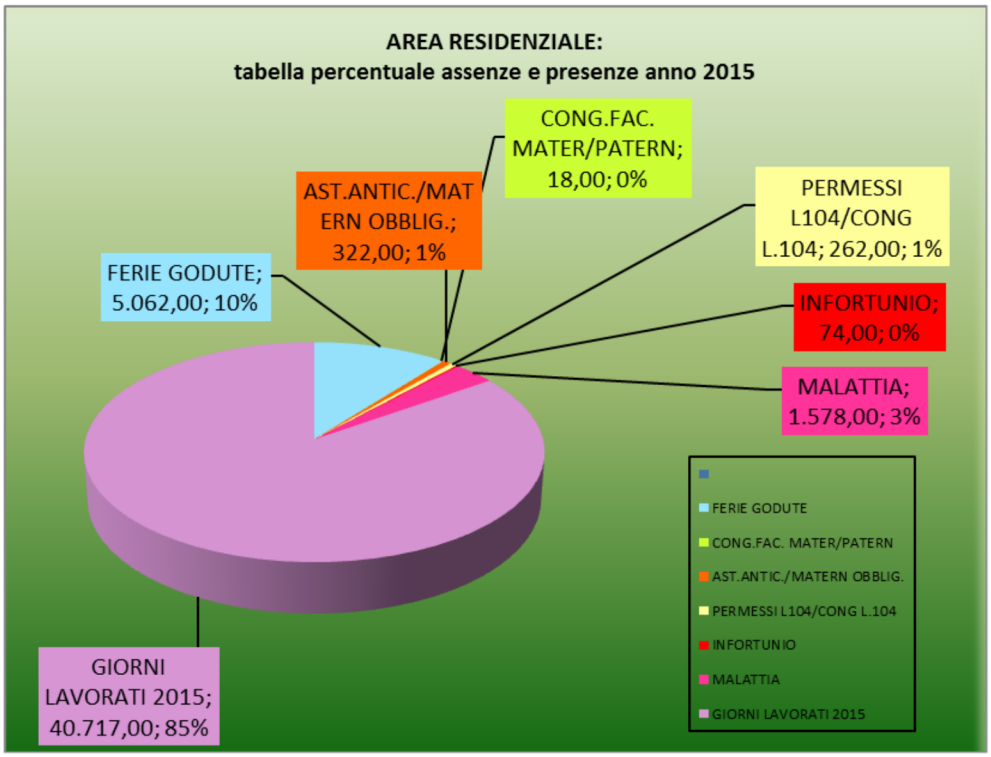
	FERIE GODUTE	CONG.FAC. MATER/PATERN	AST.ANTIC./MATERN OBBLIG.	PERMESSI L104/CONG L.104	INFORTUNIO	MALATTIA	GIORNI LAVORATI 2015
TOTALE GENERALE	8092	126	565	901	199	2517	68133

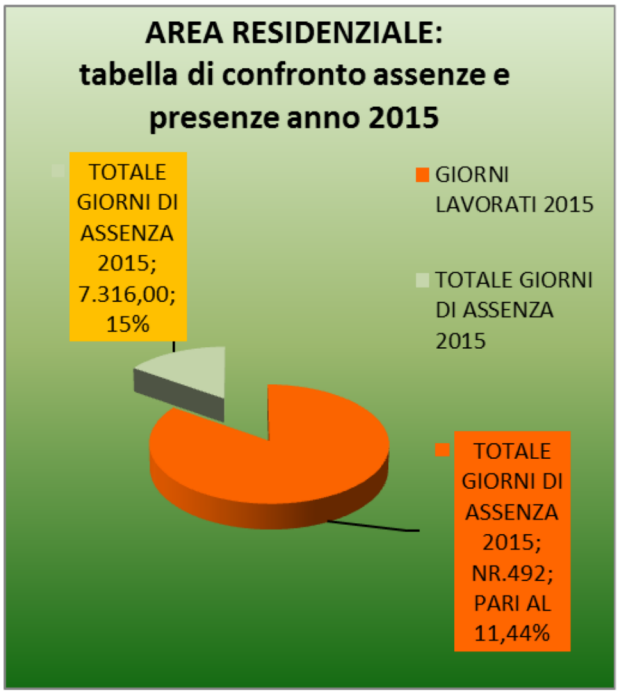
Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it



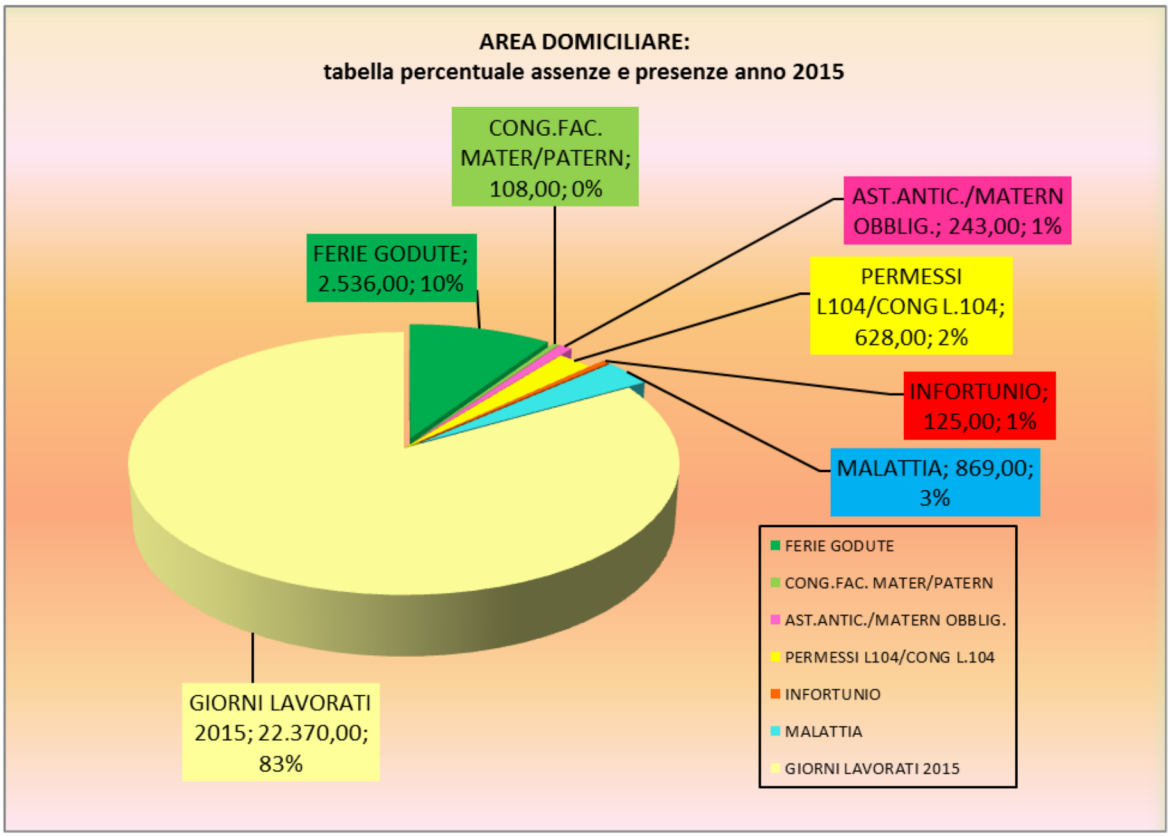


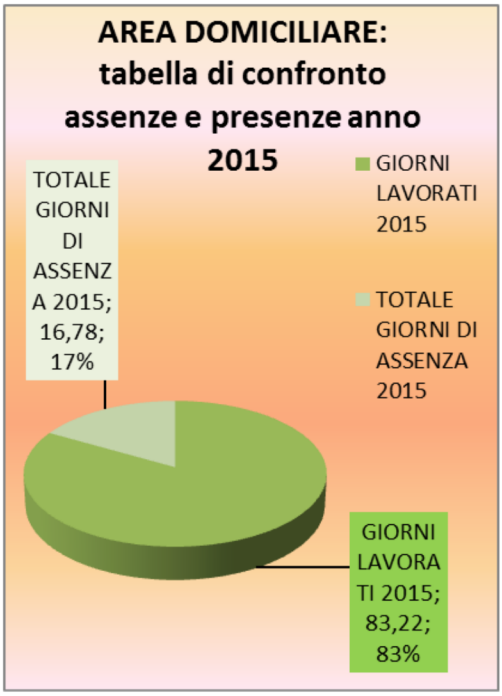
Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it



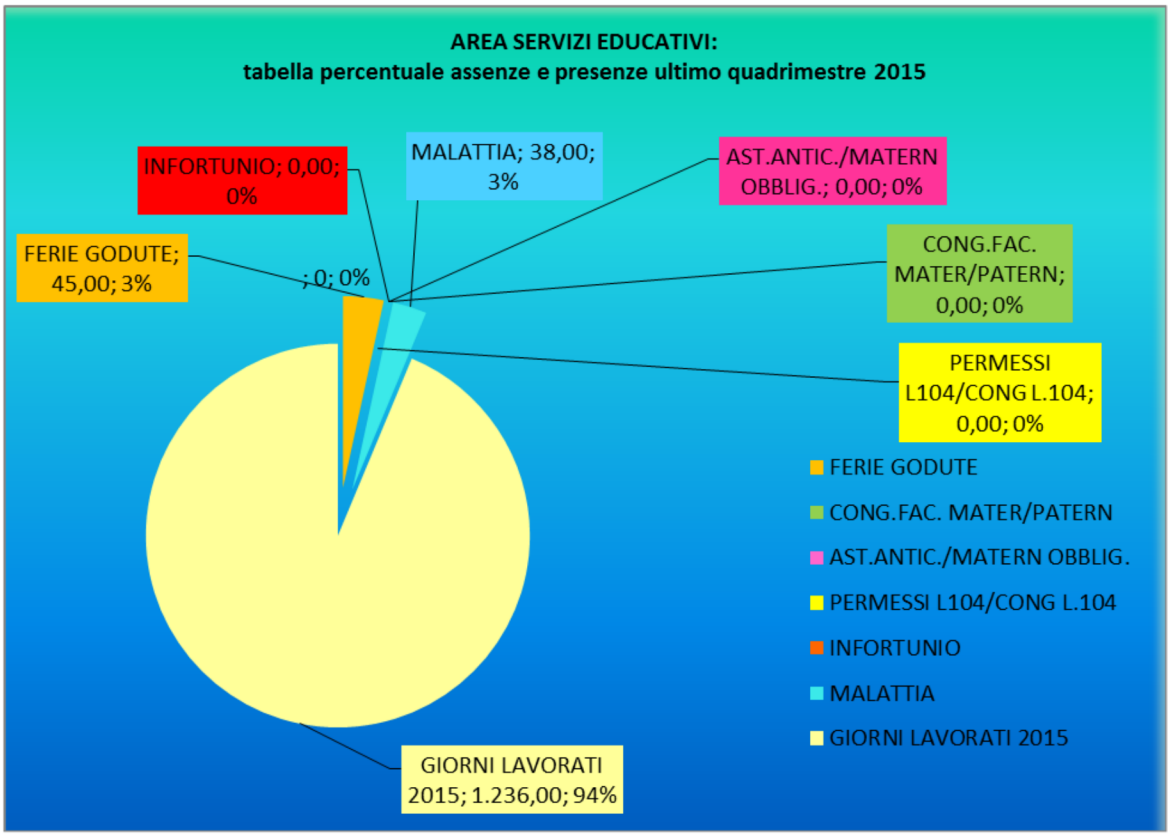


Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

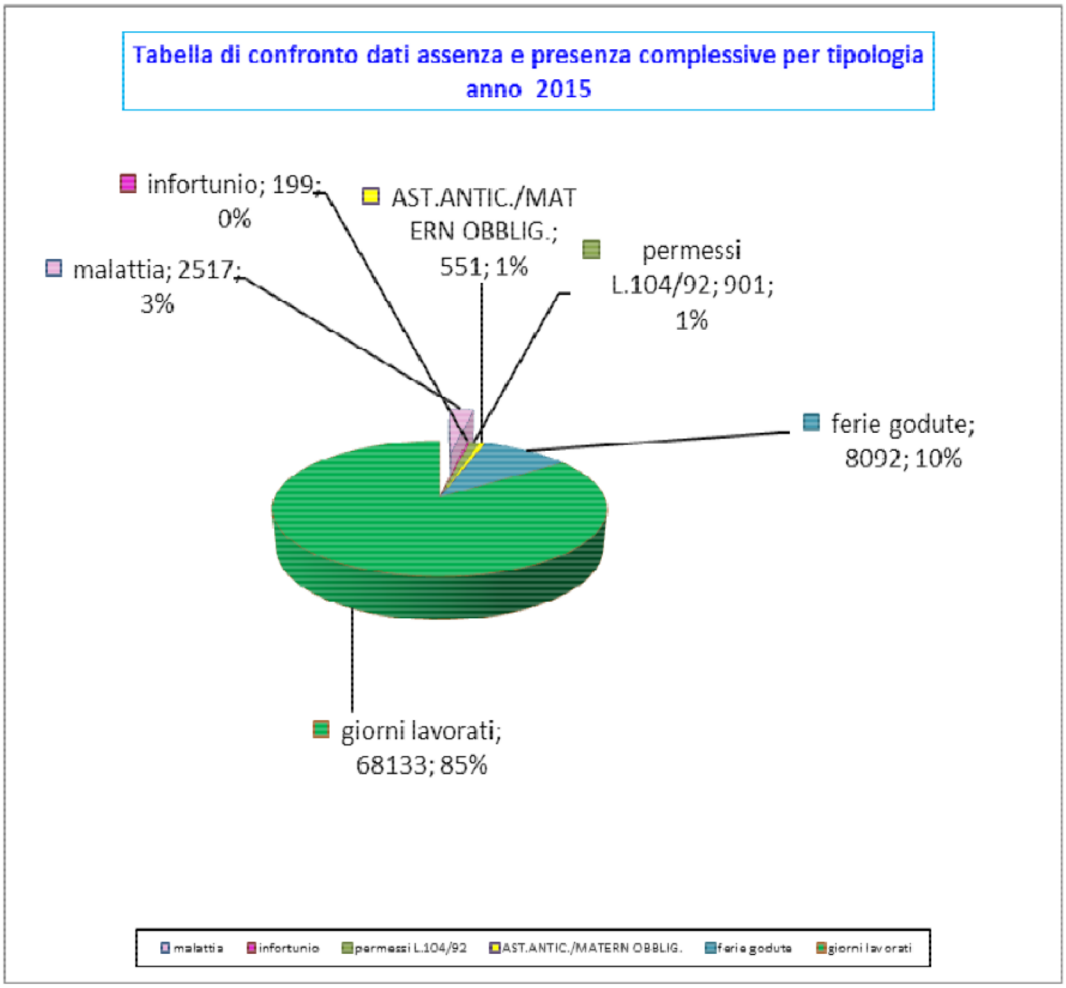




Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it



Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

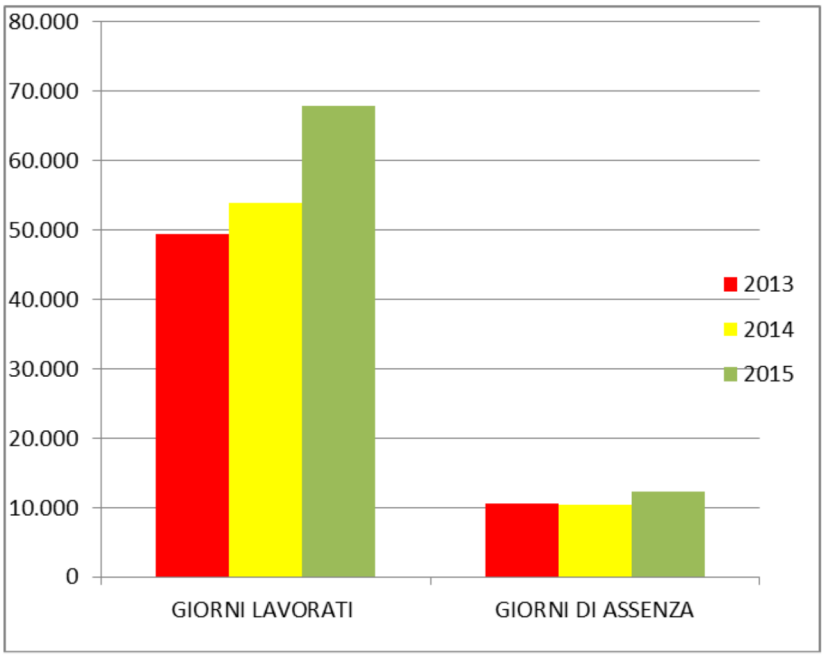


dati complessivi anno 2015 - tutte le aree

malattia	infortunio	permessi L.104/92	AST.ANTIC./MATERN OBBLIG.	ferie godute	giorni lavorati
2517	199	901	551	8092	68133

Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

Tabella di confronto dati di presenza ed assenza 2013-2015



ANNO DI RIFERIMENTO	GIORNI LAVORATI	GIORNI DI ASSENZA
2013	49.381,00	10.602,00
2014	53.964,00	10.441,00
2015	67.897,00	12.317,00

Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

6.4 FORMAZIONE DEL PERSONALE

La formazione, programmata in modo organico e razionale attraverso l'adozione di un piano formativo, è basata sulla rilevazione dei fabbisogni e delle priorità di intervento, avendo particolare attenzione al miglior utilizzo delle risorse finanziarie a disposizione.
Nell'anno 2015 i dipendenti dell'ASP hanno frequentato corsi di aggiornamento per 4.542,50 ore complessive di formazione, così suddivise:
Personale Amministrativo = 216 ore di formazione;
Personale dei Servizi Residenziali = 2.810,25 ore di formazione;
Personale Servizi al Domicilio = 1.492,75 ore di formazione;
Personale Servizi Educativi= 23,50 ore di formazione.
Rinnovato l'incarico all'RSPP, Prof. Fausto Costi, nel corso del 2015, si è proseguito nel percorso formativo in materia di sicurezza, formando tutto il personale neoassunto e riorganizzando le squadre antincendio nelle strutture aziendali.
Si è implementata la riorganizzazione delle informazioni in materia di formazione obbligatoria, mantenendo aggiornato il data base contenente le informazioni riguardanti la formazione erogata a ciascun lavoratore, con la registrazione delle relative attestazioni e monitoraggio dei periodici riaggiornamenti, così da avere il controllo generale su questo tema. Si sono inoltre gettate le basi per la creazione di una intranet che potrà in futuro contenere tutti i dati in materia di sicurezza, così da facilitare il compito sia per gli organi di controllo che per i referenti interni all'azienda.
Per il personale amministrativo la formazione ha riguardato approfondimenti nelle materie specifiche legate all'attività di ciascun Servizio, mentre per il personale dei Servizi Residenziali, Semiresidenziali e Domiciliari sono stati svolti corsi riguardanti la sicurezza e la movimentazione dei carichi, oltre ad approfondimenti su tematiche legate all'assistenza di anziani e disabili ed una specifica alfabetizzazione informatica finalizzata all'utilizzo del programma ABC/Margotta web.
Per tutto il personale è stato inoltre espletato un corso di aggiornamento riguardante le norme in materia di anticorruzione e del codice di comportamento del dipendente pubblico, nonché dello specifico codice di ASP.

Via Muratori, 109 • 41038 S. Felice s/P (MO)
Tel. 0535 82.688 • Fax 0535 81.563
C.F. e P.I. 03198590360
www.aspareanord.it

7) MODALITA' DI UTILIZZO DELL'UTILE D'ESERCIZIO

Nel corso dell'esercizio chiuso al 31/12/2015 si è rilevato un utile d'esercizio pari a Euro 32.163.

8) FATTI DI RILIEVO AVVENUTI DOPO LA CHIUSURA DELL'ESERCIZIO

Dopo la chiusura dell'esercizio non sono avvenuti fatti di rilievo che possano incidere sulla valutazione al 31/12/2015.

9) PREVEDIBILE EVOLUZIONE DELLA GESTIONE

Allo stato dei fatti non ci sono elementi particolari che portiano a pensare ad un'evoluzione della gestione che si discosti fortemente da quanto avvenuto finora. Si procederà con la gestione e implementazione dei servizi già gestiti da ASP, con la potenziale acquisizione di altri nuovi servizi nonché con la prosecuzione delle opere pubbliche già illustrate nei paragrafi precedenti.

10) CONCLUSIONI

Sebbene essenzialmente questa relazione ricalchi i contenuti previsti dal Regolamento contabile della Regione Emilia Romagna, ai sensi dell'art. 2428 del Codice Civile, è impegno di questa amministrazione, con il consolidamento delle attività, arricchirla di contenuti, indicatori e valutazioni comparative.