



Relazione al Bilancio d'esercizio 2015

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

Premessa

Si evidenzia come il confronto tra il Bilancio d'Esercizio ed il Bilancio di Previsione 2015 non sia significativo in quanto la formulazione di quest'ultimo aveva come presupposto "fatti" gestionali che, in corso d'anno, si sono manifestati con modalità e tempistiche profondamente diverse.

Il Bilancio di Previsione era stato predisposto tenendo conto che:

- Il Servizio di Assistenza Domiciliare fosse affidato all'A.S.P. solo fino al 31 marzo; in realtà è proseguito fino al 31 dicembre come per gli esercizi precedenti;
- La contabilizzazione dei costi delle figure professionali non dipendenti ha subito modifiche sostanziali rispetto alla stesura del Conto economico in fase di previsione. In corso d'anno, non sono state rispettate le decorrenze presunte per il passaggio da contratti libero professionali a lavoro somministrato.

Bilancio d'Esercizio 2015 : confronto con Bilancio di Previsione 2015			
	Bilancio di Previsione 2015	Bilancio d'Esercizio 2015	Differenza
A) Valore della produzione	6.635.100,00	7.838.575,00	1.203.475,00
1) RICAVI DA ATTIVITA' SOCIO ASSIST.	6.011.966,00	7.033.671,00	1.021.705,00
2) COSTI CAPITALIZZATI	327.990,00	345.142,00	17.152,00
3) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE			-
4) PROVENTI E RICAVI DIVERSI	295.144,00	459.762,00	164.618,00
5) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	-	-	-
B) Costi della produzione	6.516.113,00	7.586.537,00	1.070.424,00
6) ACQUISTI BENI	189.350,00	170.457,00	- 18.893,00
7) ACQUISTI DI SERVIZI	1.777.887,00	2.621.031,00	843.144,00
8) GODIMENTO DI BENI TERZI	27.470,00	35.202,00	7.732,00
9) PER IL PERSONALE	3.952.045,00	3.969.952,00	17.907,00
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	348.850,00	375.431,00	26.581,00
11) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	- 666,00	- 666,00
12) ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI	35.000,00	128.305,00	93.305,00
13) ALTRI ACCANTONAMENTI	10.000,00	35.000,00	25.000,00
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	175.511,00	251.825,00	76.314,00
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	118.987,00	252.038,00	133.051,00
Totale Proventi ed Oneri Finanziari (15+16-17±17bis)	- 3.885,00	- 4.888,00	- 1.003,00
Totale Rettifiche (18-19)	-	-	-
Totale Partite Straordinarie (20-21)	209.613,00	90.538,00	- 119.075,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	324.715,00	337.688,00	12.973,00
Imposte (IRES ed IRAP)	- 324.715,00	- 313.969,00	10.746,00
UTILE DI ESERCIZIO DEL PERIODO	0,00	23.719,00	23.719,00

	Bilancio di Previsione 2015	Bilancio d'Esercizio 2015	Differenza
1) RICAVI DA ATTIVITA' SOCIO ASSIST.	6.011.966,00	7.033.671,00	1.021.705,00
a) rette	3.554.262,00	3.726.824,00	172.562,00
a) rette	3.554.262,00	3.726.824,00	172.562,00
Rette da privati	2.512.527,00	2.633.693,00	121.166,00
Rette da Comuni	136.871,00	116.582,00	20.289,00
Rette da Ausl	856.599,00	916.745,00	60.146,00
Rette da altri Enti	48.265,00	59.804,00	11.539,00
b) oneri a rilievo sanitario	1.643.078,00	2.179.074,00	535.996,00
b) oneri a rilievo sanitario	1.643.078,00	2.179.074,00	535.996,00
Ricavo per oneri rilievo sanitario AUSL	1.542.056,00	1.675.595,00	133.539,00
Oneri Assistenza Domiciliare Integrata	101.022,00	503.479,00	402.457,00
c) concorsi rimborsi e recuperi	809.626,00	1.122.229,00	312.603,00
c1) rimborsi figure prof.li da AUSL	455.800,00	504.724,00	48.924,00
Convenzione Medico di Struttura			-
Convenzione Infermieri Professionali	391.000,00	438.564,00	47.564,00
Convenzione Fisioterapista	64.800,00	66.160,00	1.360,00
c2) Altri rimborsi da attività tipiche	353.826,00	617.505,00	263.679,00
Altri rimborsi da attività tipiche	17.000,00	21.294,00	4.294,00
Rimborsi per Serv. Ass.za Domiciliare	170.515,00	406.133,00	235.618,00
Rimborso personale dipendente	90.811,00	113.725,00	22.914,00
Rimborsi c/Enti Gestori	75.500,00	76.353,00	853,00
d) altri	5.000,00	5.544,00	544,00
d) altri	5.000,00	5.544,00	544,00
Trasferimenti per progetti vincolati			-
Per attività di mensa			-
Per sponsorizzazioni			-
Altri ricavi	5.000,00	5.544,00	544,00

Relativamente al S.A.D., si rinvia a quanto citato in premessa per quanto riguarda il confronto con il Bilancio di Previsione.

Di notevole impatto economico è stato l'aumento degli oneri a rilievo sanitario riconosciuti dall'AUSL di cui, prudenzialmente, non si era tenuto conto in fase di stesura del Bilancio di Previsione. Rispetto al Bilancio di Previsione, l'incremento è stato di € 133.539.

Quanto sopra esposto, è da ritenersi giustificativo per l'aumento del rimborso – sempre da AUSL – della figura professionale di infermiere.

Richiamato quanto in premessa relativo al Servizio di Assistenza Domiciliare, tra i ricavi classificati nella sezione c2) Altri rimborsi da attività tipiche è da evidenziare l'aumento al conto "Rimborsi personale dipendente" dovuto al comando del Direttore al Comune di Molinella (part time 50% dal 01.06.2015) non previsto.



	Bilancio di Previsione 2015	Bilancio d'Esercizio 2015	Differenza
2) COSTI CAPITALIZZATI	327.990,00	345.142,00	17.152,00
a) incrementi di immobilizzazioni	-	-	-
a) incrementi di immobilizzazioni	-	-	-
Incrementi di immobilizzazioni			-
b) quota utilizzo contributi e donazioni	327.990,00	345.142,00	17.152,00
b) quota utilizzo contributi e donazioni	327.990,00	345.142,00	17.152,00
Quota per utilizzo contributi	325.020,00	342.172,00	17.152,00
Quota per utilizzo donazioni	2.970,00	2.970,00	-

Seppure lo scostamento risulti non particolarmente elevato occorre sottolineare che sono terminati interventi sul patrimonio che usufruiscono della sterilizzazione.

Il dettaglio viene rimandato all'analisi dei costi per 10) Ammortamenti e Svalutazioni.

	Bilancio di Previsione 2015	Bilancio d'Esercizio 2015	Differenza
3) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE			
a) variazione delle rimanenze			
a1) rimanenze attività iniziali			
Rimanenze attività iniziali			
a2) rimanenze attività finali			
Rimanenze attività finali			

	Bilancio di Previsione 2015	Bilancio d'Esercizio 2015	Differenza
4) PROVENTI E RICAVI DIVERSI	295.144,00	459.762,00	164.618,00
a) da utilizzo del patrimonio immob.	65.536,00	63.933,00	- 1.603,00
a) da utilizzo del patrimonio immob.	65.536,00	63.933,00	- 1.603,00
Fitti attivi da fondi e terreni			-
Fitti attivi da fabbricati urbani	65.536,00	63.933,00	- 1.603,00
b) concorsi rimborsi e recuperi per att.	28.015,00	54.616,00	26.601,00
b) concorsi rimborsi e recuperi per att.	28.015,00	54.616,00	26.601,00
Rimborsi spese condominiali da conduttori	4.156,00	5.189,00	1.033,00
Rimborsi INAIL	2.000,00	4.723,00	2.723,00
Rimborsi assicurativi	-	2.642,00	2.642,00
Altri rimborsi da personale dipendente	1.500,00	1.608,00	108,00
Altri rimborsi e recuperi	20.359,00	40.454,00	20.095,00
c) plusvalenze ordinarie	-	-	-
c) plusvalenze ordinarie	-	-	-
Plusvalenze ordinarie			-
d) sopravvenienze attive ed insuss.	-	114.665,00	114.665,00
d) sopravvenienze attive ed insuss.	-	114.665,00	114.665,00
Sopravv. attive ord. da attività tipica		114.664,00	114.664,00
Insussistenze del passivo attività tipi		1,00	1,00
e) altri ricavi istituzionali	201.593,00	226.548,00	24.955,00
e) altri ricavi istituzionali	201.593,00	226.548,00	24.955,00
Altri ricavi istituzionali	201.593,00	226.548,00	24.955,00
f) ricavi da attività commerciale	-	-	-
f) ricavi da attività commerciale	-	-	-
Ricavi da attività commerciale	-	-	-



Per quanto concerne gli scostamenti, i conti "Altri rimborsi e recuperi" e "Altri ricavi istituzionali" sono influenzati dal Servizio di Assistenza Domiciliare (vedi premessa).

Merita, invece, un'analisi approfondita il conto "Sopravvenienze attive ordinarie da attività tipica" nel quale sono stati registrati i seguenti "stralci" da Stato Patrimoniale (come da Determina del Direttore n.126/2015):

importo a suo tempo accantonato per interventi Chiesa San Domenico	€	25.402,12
importo depositi personali utenti deceduti	€	46.679,00
residuo accantonamento a Fondo Efficienza e Servizi	€	<u>27.824,87</u>
	€	99.905,99

	Bilancio di Previsione 2015	Bilancio d'Esercizio 2015	Differenza
5) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	-	-	-
a) contributi dalla Regione	-	-	-
a) contributi dalla Regione	-	-	-
Contributi dalla Regione			-
b) contributi dalla Provincia	-	-	-
b) contributi dalla Provincia	-	-	-
Contributi dalla Provincia			-
c) contributo dai Comuni ambito distrett	-	-	-
c) contributo dai Comuni ambito distrett	-	-	-
Contributo dai Comuni ambito distrett			-
d) contributi dall'Azienda Sanitaria	-	-	-
d) contributi dall'Azienda Sanitaria	-	-	-
Contributi dall'Azienda Sanitaria			-
e) contributi dallo Stato ed altri Enti	-	-	-
e) contributi dallo Stato ed altri Enti	-	-	-
Contributi dallo Stato ed altri Enti			-
f) altri contributi da privati	-	-	-
f) altri contributi da privati	-	-	-
Altri contributi da privati			-

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

Il 2015 ha visto il sottoannotato utilizzo dei servizi:

Servizio	Utenti presenti al 01.01.15	Entrati	Dimessi	Utenti presenti al 31.12.15
C.R.A. San Domenico	102	72	75	99
C.R.A. Minerbio	51	28	27	52
Centro Diurno San Domenico	8	12	8	12
C.S.R.R. Villa Rosalinda	18	0	0	18

Assistenza Domiciliare	Utenti presenti al 01.01.15	Entrati	Dimessi	Utenti presenti al 31.12.15
Baricella	26	13	12	27
Budrio	58	33	42	49
Castenaso	29	15	16	28
Granarolo dell'Emilia	34	24	29	29
Malalbergo	41	27	22	46
Minerbio	26	18	18	26
	214	130	139	205



Le presenze degli utenti, fruitori dei servizi residenziali, non hanno subito variazioni degne di nota rispetto all'anno precedente:

Anno	Giornate complessive fatturate	C.R.A. San Domenico	C.R.A. Minerbio	Centro Diurno San Domenico	C.S.R.R. Villa Rosalinda
2015	n.58.742	n.32.480	n.17.627	n.2.061	n.6.574
2014	n.58.523	n.32.549	n.17.516	n.1.878	n.6.580

c) Analisi dei costi e dei risultati analitici

	Bilancio di Previsione 2015	Bilancio d'Esercizio 2015	Differenza
6) ACQUISTI BENI	189.350,00	170.457,00	- 18.893,00
a) beni socio sanitari	75.600,00	75.353,00	- 247,00
a) beni socio sanitari	75.600,00	75.353,00	- 247,00
Farmaci, presidi medico chirurgici, ecc	10.300,00	9.009,00	- 1.291,00
Presidi per incontinenza	61.100,00	61.995,00	895,00
Altri beni socio-sanitari	4.200,00	4.349,00	149,00
b) beni tecnico-economali	113.750,00	95.104,00	- 18.646,00
b) beni tecnico-economali	113.750,00	95.104,00	- 18.646,00
Vestiaro e guardaroba ospiti	1.250,00	1.159,00	- 91,00
Generi alimentari			-
Materiale per servizio alberghiero	12.900,00	9.947,00	- 2.953,00
Prodotti per pulizia ed igiene	69.900,00	67.140,00	- 2.760,00
Cancelleria, stampati, toner, ecc.	7.400,00	4.371,00	- 3.029,00
Carburanti e lubrificanti	4.200,00	2.861,00	- 1.339,00
Articoli per manutenzione ordinaria	5.500,00	4.634,00	- 866,00
Dlgs 81/08 (ex 626/94) materiali vari	200,00	297,00	97,00
Spese per valori Bollati	6.500,00	1.138,00	- 5.362,00
Altri beni tecnico-economali	5.900,00	3.557,00	- 2.343,00

L'acquisto di beni di consumo ha visto la conferma dell'andamento dell'esercizio precedente.

Solo per il conto "Spese valori bollati" si ritiene necessario evidenziare che il costo è stato, nel 2015, rilevato al netto dei rimborsi percepiti. Al contrario la previsione riportava unicamente l'acquisto mentre il rimborso era contabilizzato tra i ricavi.

	Bilancio di Previsione 2015	Bilancio d'Esercizio 2015	Differenza
7) ACQUISTI DI SERVIZI	1.777.887,00	2.621.031,00	843.144,00
a) per gestione attività socio-sanitari	325.970,00	1.212.422,00	886.452,00
a2) per gestione attività sanitarie	14.000,00	151.390,00	137.390,00
Servizio medico	7.050,00	8.800,00	1.750,00
Servizio infermieristico	4.250,00	142.590,00	138.340,00
Servizio di podologia	2.700,00		- 2.700,00
a3) per gestione attività riabilitativa	-	-	-
Servizio fisioterapico			-
a4) per gestione att. socio-sanitaria	311.970,00	1.061.032,00	749.062,00
Servizio di Assistenza di base	311.970,00	1.061.032,00	749.062,00

a) per gestione attività socio-sanitari

Richiamata l'indicazione in premessa ed evidenziato che i conti relativi al Lavoro somministrato di questa sezione riportano solo il costo lordo esclusa iva ed aggio permettendo un confronto omogeneo.



Servizio Infermieristico: si era previsto il sostanziale passaggio al lavoro somministrato dal 01.01.15; in realtà si è concretizzato con tempistiche diverse per ciascuna struttura.

Per consentire un corretto esame, si riporta la sottoannotata tabella dalla quale emerge che economicamente non si sono stati scostamenti rilevanti.

	Bilancio di Previsione 2015	Bilancio d' Esercizio 2015	Differenza
Servizio infermieristico	4.250,00	142.590,00	- 138.340,00
Lavoro interinale: infermieri	421.339,00	295.065,00	126.274,00
	425.589,00	437.655,00	12.066,00

Per quanto riguarda il Servizio di Assistenza di Base, vale quanto indicato in premessa per il Servizio di Assistenza Domiciliare in quanto questo conto è espressamente dedicato.

	Bilancio di Previsione 2015	Bilancio d'Esercizio 2015	Differenza
b) per servizi esternalizzati	1.013.217,00	961.890,00	- 51.327,00
b) per servizi esternalizzati	1.013.217,00	961.890,00	- 51.327,00
Servizio lavanderia e lavanolo ospiti	153.750,00	150.964,00	- 2.786,00
Servizio mensa ospiti	557.500,00	558.015,00	515,00
Servizio religioso			-
Servizio di pulizia e disinf. igienizz.	144.100,00	141.691,00	- 2.409,00
Servizio smaltimento rifiuti	1.200,00	1.673,00	473,00
Servizio Terzo responsabile C.T.			-
Servizio gestione archivio	6.500,00	6.069,00	- 431,00
Altri servizi (guardaroba)			-
Servizio Energia. ecc	150.167,00	103.478,00	- 46.689,00
c) trasporti	7.100,00	7.144,00	44,00
c) trasporti	7.100,00	7.144,00	44,00
Spese di trasporto utenti	7.100,00	7.144,00	44,00
Altre spese di trasporti			-

b) per servizi esternalizzati

Il totale della sezione presenta uno scostamento di – 51.327 determinato dal conto “Servizio Energia,ecc.”.

Dopo la sottoscrizione del contratto con CNS, è stato creato appositamente questo conto nel quale vengono rilevati i costi relativi a: fornitura combustibile per riscaldamento e manutenzione degli impianti di riscaldamento e raffrescamento.

Occorre premettere che, all'interno dei suddetti costi, è compresa una quota “extra canone” 10% annuo, calcolata sul costo complessivo, destinata ad interventi manutentivi agli impianti.

Essendo questa quota “extra canone” già compresa negli importi fatturati, in caso di interventi con natura “incrementativa” dell'impianto –ossia da ammortizzare – l'importo viene stornato dal costo e portato a Stato Patrimoniale.

In fase di Bilancio di Previsione, prudenzialmente, era stato inserito solo il costo ordinario. In corso d'anno si è concluso l'intervento di riqualifica della Centrale Termica a servizio della Palazzina Rossa, Villa Rosalinda e Villa Donini.

Lo scostamento si è quindi generato da quanto sopra e da un risparmio nei consumi.

	Bilancio di Previsione 2015	Bilancio d'Esercizio 2015	Differenza
e) altre consulenze	32.000,00	19.549,00	- 12.451,00
e) altre consulenze	32.000,00	19.549,00	- 12.451,00
Consulenze amministrative	12.000,00	15.619,00	3.619,00
Consulenze tecniche	5.000,00	3.930,00	- 1.070,00
Consulenze legali	15.000,00		- 15.000,00



e) altre consulenze

La differenza principale tra previsione e consuntivo risiede nel conto "Consulenze Legali" in quanto, nel corso dell'esercizio si è ritenuto opportuno creare un conto specifico per le spese delle controversie in corso generate dai crediti verso utenti in sofferenza.

f) per lavoro interinale e altre forme

Rispetto alla previsione 2015, il risultato del bilancio d'esercizio non evidenzia particolarità. Si evidenzia che in questa sezione viene rilevata l'iva e l'aggio. Il orario è stato collocato nel 9) Personale a cui si rimanda.

	Bilancio di Previsione 2015	Bilancio d'Esercizio 2015	Differenza
f) per lavoro interinale e altre forme	45.428,00	41.414,00	- 4.014,00
f) per lavoro interinale e altre forme	45.428,00	41.414,00	- 4.014,00
Servizio L.Interinale: ass. di base	21.392,00	31.568,00	10.176,00
Servizio L.Interinale: infermieri	17.693,00	4.610,00	- 13.083,00
Servizio L.Interinale: fisioterapista	2.877,00	982,00	- 1.895,00
Servizio L.Interinale: cucina	1.612,00	1.930,00	318,00
Servizio L.Interinale: pulizie	1.854,00	2.324,00	470,00
Servizio L.Interinale: guardaroba			-
g) utenze	133.110,00	129.269,00	- 3.841,00
g) utenze	133.110,00	129.269,00	- 3.841,00
Telefonia ed internet	15.750,00	15.375,00	- 375,00
Energia elettrica	91.000,00	86.090,00	- 4.910,00
Gas e riscaldamento			-
Acqua	26.300,00	27.765,00	1.465,00
Altre utenze	60,00	39,00	- 21,00
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie	59.100,00	57.925,00	- 1.175,00
h) manutenzioni e riparazioni ordinarie	59.100,00	57.925,00	- 1.175,00
Manutenzione aree verdi	4.000,00	2.871,00	- 1.129,00
Manutenzione fabbricati istituzionali	10.500,00	15.645,00	5.145,00
Manutenzione fabbricati non istituzion.	300,00		- 300,00
Manutenzione impianti	26.500,00	26.293,00	- 207,00
Manutenzione automezzi	5.600,00	4.219,00	- 1.381,00
Manutenzione macchinari attrezzature	12.200,00	8.897,00	- 3.303,00
i) compensi organi istituzionali	33.000,00	30.791,00	- 2.209,00
i) compensi organi istituzionali	33.000,00	30.791,00	- 2.209,00
Compensi organi istituzionali	30.000,00	27.971,00	- 2.029,00
Oneri organi istituzionali	3.000,00	2.820,00	- 180,00
j) assicurazioni	80.763,00	78.200,00	- 2.563,00
j) assicurazioni	80.763,00	78.200,00	- 2.563,00
Assicurazioni	80.763,00	78.200,00	- 2.563,00
k) altri	48.199,00	82.427,00	34.228,00
k) altri	48.199,00	82.427,00	34.228,00
Costi di pubblicità	200,00		- 200,00
Altri sussidi ed assegni	1.980,00	2.025,00	45,00
Attività educative e ricreative	9.400,00	10.537,00	1.137,00
Altri servizi	36.619,00	69.865,00	33.246,00

k) altri

Tra i conti di questa sezione, il maggiore scostamento è dato da "Altri servizi" in quanto lo stesso è riferibile alla gestione del Servizio di Assistenza Domiciliare.



	Bilancio di Previsione 2015	Bilancio d'Esercizio 2015	Differenza
8) GODIMENTO DI BENI TERZI	27.470,00	35.202,00	7.732,00
a) affitti			-
a) affitti			-
Affitti passivi			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
b) canoni di locazione finanziaria			-
Canoni di locazione finanziaria			-
c) service	27.470,00	35.202,00	7.732,00
c) service	27.470,00	35.202,00	7.732,00
Service	27.470,00	35.202,00	7.732,00
Noleggi			-

Per quanto riguarda i "Service" l'importo si è modificato in quanto l'attivazione di un contratto per i sollevatori del San Domenico è iniziato, in via sperimentale, a fine 2014. Tale fase di è conclusa dopo l'approvazione del B.di Previsione.

	Bilancio di Previsione 2015	Bilancio d'Esercizio 2015	Differenza
9) PER IL PERSONALE	3.952.045,00	3.969.952,00	17.907,00
a) salari e stipendi	2.193.604,00	2.184.664,00	- 8.940,00
a1) competenze fisse	1.815.240,00	1.775.759,00	- 39.481,00
Stipendi:competenze fisse	1.815.240,00	1.775.759,00	- 39.481,00
a2) altre competenze	378.364,00	406.844,00	28.480,00
Stipendi: competenze su Fondo	378.364,00	377.358,00	- 1.006,00
Competenze per lavoro straordinario		29.486,00	29.486,00
a3) variazioni fondo ferie, ecc..	-	2.061,00	2.061,00
Ferie,festività non godute p.dip.		2.061,00	2.061,00
a4) rimborso competenze pers.le comando			-
Rimborso competenze personale in comando			
b) oneri sociali	621.859,00	617.721,00	- 4.138,00
b) oneri sociali	621.859,00	617.721,00	- 4.138,00
Oneri sociali personale dipendente	620.284,00	616.146,00	- 4.138,00
Oneri utilità ripartita pers.le cessato	1.575,00	1.575,00	-
c) trattamento fine rapporto			-
c) trattamento fine rapporto			-
Trattamento fine rapporto			-
d) altri costi	1.136.582,00	1.167.567,00	30.985,00
d) altri costi	1.136.582,00	1.167.567,00	30.985,00
Corsi di aggiornamento	7.100,00	3.790,00	- 3.310,00
Mensa dipendenti	4.500,00	3.850,00	- 650,00
Lavanolo, acquisto divise personale	39.450,00	33.710,00	- 5.740,00
D.Lgs 81/08 (ex 626/94)c.sanitari dip	3.700,00	6.313,00	2.613,00
Commissioni concorsi			-
Altre spese per il personale		4.647,00	4.647,00
Lavoro interinale: assistenza di base	509.437,00	673.780,00	164.343,00
Lavoro interinale: infermieri	421.339,00	295.065,00	- 126.274,00
Lavoro interinale: fisioterapista	68.522,00	60.316,00	- 8.206,00
Lavoro interinale: cucina	38.388,00	38.782,00	394,00
Lavoro interinale: pulizie	44.146,00	47.314,00	3.168,00
Lavoro interinale: guardaroba			-

Per il personale dipendente

Anche se a fine anno il quantitativo dei dipendenti subisce un incremento complessivo pari a due unità, il 2015 ha visto una movimentazione più articolata. In particolare, non erano state previste alcune dimissioni in quanto era incerta la data di cessazione per pensionamento; non era prevedibile il decesso di una dipendente, il tempo parziale



amministrativo addetto alla fatturazione Servizio Assistenza Domiciliare era stato inserito in previsione per tre mesi anziché dodici. Inoltre, le assunzioni di OSS a tempo determinato hanno avuto inizio nel mese di dicembre.

E' stato creato, in fase di chiusura di bilancio 2015, il conto "Competenze per lavoro straordinario" che viene valorizzato per la prima volta onde armonizzare il presente bilancio con quello dell'ex ASP Galuppi e Ramponi.

	Bilancio di Previsione 2015	Bilancio d'Esercizio 2015	Differenza
10) AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	348.850,00	375.431,00	26.581,00
a) ammortamenti delle imm. immateriali	7.837,00	10.646,00	2.809,00
a) ammortamenti delle imm. immateriali	7.837,00	10.646,00	2.809,00
Amm. costi d'impianto ed ampliamento			-
Amm. costi di ricerca e sviluppo			-
Amm. costi di pubblicità			-
Amm. software ed altri diritti op. ing.	792,00	1.090,00	298,00
Amm. Brevetti			-
Amm. concess. licenze, marche, ecc..			-
Amm. migliorie su beni di terzi	2.101,00	3.411,00	1.310,00
Amm. costo pubblic.bandi pluriennali			-
Amm. formazione e consulenze pluriennali	1.469,00	2.044,00	575,00
Amm. altre immob. immateriali	3.475,00	4.101,00	626,00
b) ammortamenti delle imm. materiali	341.013,00	364.785,00	23.772,00
b) ammortamenti delle imm. materiali	341.013,00	364.785,00	23.772,00
Amm. fabbricati patrimonio indisponibile	141.591,00	149.434,00	7.843,00
Amm. fabbricati patrimonio disponibile	19.365,00	19.365,00	-
Amm. fabbricati pregio art. patr.indisp.	115.810,00	117.892,00	2.082,00
Amm. fabbricati pregio art. patr. disp.	29.739,00	29.739,00	-
Amm. impianti e macchinari	18.420,00	31.899,00	13.479,00
Amm. attrez. socio ass.li e sanitarie	6.724,00	6.723,00	- 1,00
Amm. mobili ed arredi	6.745,00	6.745,00	-
Amm.macch.ufficio elettr., computers ecc	903,00	1.272,00	369,00
Amm. automezzi	1.511,00	1.511,00	-
Amm. altre immobiliz. materiali	205,00	205,00	-
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
c) svalutazione delle immobilizzazioni			-
Svalutazione delle immob. immateriali			-
Svalutazione delle immob. materiali			-
d) svalutazione dei crediti			-
d) svalutazione dei crediti			-
Svalutaz. crediti att. circ. e disp. liq			-

Il maggior costo è dato dall'inizio dell'ammortamento dei nuovi cespiti acquisiti nel corso del 2015.

	Bilancio di Previsione 2015	Bilancio d'Esercizio 2015	Differenza
11) VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	-	666,00	- 666,00
a) var. delle rim. dei beni socio-sanit.	-	1.461,00	- 1.461,00
a) var. delle rim. dei beni socio-sanit.	-	1.461,00	- 1.461,00
Rimanenze iniziali beni socio sanitari		10.064,00	10.064,00
Rimanenze finali beni socio sanitari		11.525,00	- 11.525,00
b) var. delle rim. dei beni tecnico-ec.	-	795,00	- 795,00
b) var. delle rim. dei beni tecnico-ec.	-	795,00	- 795,00
Rimanenze iniziali beni tecnico econom.		13.434,00	13.434,00
Rimanenze finali beni tecnico econom.		12.639,00	- 12.639,00



	Bilancio di Previsione 2015	Bilancio d'Esercizio 2015	Differenza
12) ACCANTONAMENTI A FONDI RISCHI	35.000,00	128.305,00	93.305,00
a) Accantonamento ai Fondi rischi	35.000,00	128.305,00	93.305,00
a) Accantonamento a Fondi rischi	35.000,00	128.305,00	93.305,00
Acc.imposte per accert.in atto,presunte			-
Acc.imposte differite			-
Acc.controversie legali in corso o pres		60.000,00	60.000,00
Acc.rischi non coperti da assicurazioni			-
Acc.rischi su crediti	35.000,00	68.305,00	33.305,00
Acc.prestiti d'onore			-
13) ALTRI ACCANTONAMENTI	10.000,00	35.000,00	25.000,00
a) Altri accantonamenti	10.000,00	35.000,00	25.000,00
a) Altri Accantonamenti	10.000,00	35.000,00	25.000,00
Acc. oneri a ut.ripartita pers.quiesc			-
Acc.per rinnovo contrattuale			-
Acc. per manutenzioni cicliche	10.000,00	20.000,00	10.000,00
Acc. interessi passivi fornitori			-
Acc.contrattazione decentrata			-
Acc. spese per arretrati ANF		15.000,00	15.000,00

Lo stralcio degli accantonamenti – riportati al conto “Sopravvenienze attive ordinarie”- e la plusvalenza derivante dalla vendita del terreno di Via Tommasini, hanno permesso di procedere agli accantonamenti sopra riportati.

	Bilancio di Previsione 2015	Bilancio d'Esercizio 2015	Differenza
14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE	175.511,00	251.825,00	76.314,00
a) costi amministrativi	47.605,00	49.330,00	1.725,00
a) costi amministrativi	47.605,00	49.330,00	1.725,00
Spese postali	4.000,00	3.599,00	- 401,00
Spese di rappresentanza	150,00	60,00	- 90,00
Spese condominiali	10.988,00	7.117,00	- 3.871,00
Quote associative (iscrizioni)	150,00		- 150,00
Oneri bancari, spese tesoreria, c/c pt	914,00	694,00	- 220,00
Abbonamenti riviste e libri	3.403,00	2.610,00	- 793,00
Gestione software:canoni annui,applic	26.000,00	34.297,00	8.297,00
Altri costi amministrativi	2.000,00	953,00	- 1.047,00
b) imposte non sul reddito	40.716,00	37.727,00	- 2.989,00
b) imposte non sul reddito	40.716,00	37.727,00	- 2.989,00
Tributi a consorzi di bonifica	4.778,00	3.801,00	- 977,00
Imposte di registro	554,00	699,00	145,00
Imposte di bollo	200,00	371,00	171,00
Altre imposte non sul reddito	100,00	406,00	306,00
I.M.U. Imposta Municipale Unica	31.515,00	30.622,00	- 893,00
Imposte sul patrimonio immobiliare	3.569,00	1.828,00	- 1.741,00
c) tasse	11.690,00	8.691,00	- 2.999,00
c) tasse	11.690,00	8.691,00	- 2.999,00
Tasse smaltimento rifiuti	10.680,00	7.847,00	- 2.833,00
Tasse di proprietà automezzi	530,00	349,00	- 181,00
Altre tasse	480,00	495,00	15,00

**a) costi amministrativi**

Per quanto concerne la "Gestione software: canoni annui e appl" è da segnalare che il maggior costo è imputabile:

- sovrapposizione temporale delle Convenzioni per il "Server Centalizzato" : con il S.I.A. Terre di Pianura per l'ordinario svolgimento al 31.12.15 ed una prima quota per l'avvio delle attività con l'Unione Reno Galliera sul quale verranno riversati i dati necessari all'ASP Pianura Est
- quote di manutenzione ordinaria CBA per i programmi che consentiranno l'elaborazione delle denunce, ecc dell'Asp Donini-Damiani
- mantenimento del dominio @aspdoninidamiani

	Bilancio di Previsione 2015	Bilancio d'Esercizio 2015	Differenza
d) altri oneri diversi di gestione	75.500,00	135.826,00	60.326,00
d) altri oneri diversi di gestione	75.500,00	135.826,00	60.326,00
Perdite su crediti			-
Altri oneri diversi di gestione			-
Anticipazioni conto ospiti		-	-
Anticipazioni c/enti gestori		-	-
Accreditamento strutture	75.500,00	76.353,00	853,00
Spese processuali per recupero crediti		59.473,00	59.473,00
e) minusvalenze ordinarie			-
e) minusvalenze ordinarie			-
Minusvalenze ordinarie			-
f) sopravvenienze passive ed insuss.	-	20.251,00	20.251,00
f) sopravvenienze passive ed insuss.	-	20.251,00	20.251,00
Sopravv.pass.ordinarie da attività tipic		19.278,00	19.278,00
Insussistenze dell'attivo attività tipic		973,00	973,00
g) contributi erogati ad aziende			-
g) contributi erogati ad aziende			-
Contributi erogati ad enti,az.no-profit			-

d) altri oneri diversi di gestione

E' stato inserito un nuovo conto "Spese processuali per recupero crediti" per le spese delle controversie in corso generate dai crediti verso utenti in sofferenza visto che, nel corso del 2014, si era esaurito l'apposito Fondo. Come sopra indicato, lo stesso fondo è stato nuovamente alimentato.

f) sopravvenienze passive ed insussistenze

Le principali iscrizioni a questo conto riguardano:

- maggior costo Energia Elettrica Villa Rosalinda anno 2013 € 1.663
- versamento spese condominiali ex inquilini Zerbini, Ben Bouhlali e Akli (Via Tazio Nuvolari) anni 2012 e 2013 € 4.287
- restituzione regalie ex degente G.A. al Comune di Bologna € 2.198
- rimborso al Comune di Budrio spese per n. 5 automezzi – in servizio al S.A.D. – anno 2012 € 1.338
- rilevazione assegno nucleo familiare alla dipendente B.M. € 8.079 anni 2011-2012-2013 e 2014



	Bilancio di Previsione 2015	Bilancio d'Esercizio 2015	Differenza
C) Proventi e oneri finanziari			-
15) Proventi da partecipazioni			-
a) in società partecipate			-
a) in società partecipate			-
Proventi in società partecipate			-
b) da altri soggetti			-
b) da altri soggetti			-
Proventi da altri soggetti			-
16) Altri proventi finanziari	65,00	230,00	165,00
a) interessi attivi su titoli			-
a) interessi attivi su titoli			-
Interessi attivi su titoli attivo circ			-
b) interessi attivi bancari e post.	65,00	24,00	- 41,00
b) interessi attivi bancari e post.	65,00	24,00	- 41,00
Interessi attivi bancari e post.	65,00	24,00	- 41,00
c) proventi finanziari diversi	-	206,00	206,00
c) proventi finanziari diversi	-	206,00	206,00
Interessi attivi da clienti		206,00	206,00
Altri proventi finanziari			-
17) Interessi e altri oneri finanziari	3.950,00	5.118,00	1.168,00
a) Interessi su mutui	1.900,00	1.608,00	- 292,00
a) Interessi su mutui	1.900,00	1.608,00	- 292,00
Interessi passivi su mutui	1.900,00	1.608,00	- 292,00
b) Interessi passivi bancari	2.000,00	3.503,00	1.503,00
b) Interessi passivi bancari	2.000,00	3.503,00	1.503,00
Interessi passivi bancari	2.000,00	3.503,00	1.503,00
c) oneri finanziari diversi	50,00	7,00	- 43,00
c) oneri finanziari diversi	50,00	7,00	- 43,00
Interessi passivi verso fornitori			-
Interessi passivi su depositi cauzionali			-
Altri oneri finanziari	50,00	7,00	- 43,00
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	- 3.885,00	- 4.888,00	- 1.003,00

Interessi e altri oneri finanziari

In merito agli interessi passivi su mutui, si evidenzia una tendenza degli interessi in calo in quanto legati all'andamento dell'Euribor. Si ricorda che il mutuo venne acceso in occasione dell'acquisto dell'immobile di Via T.Nuvolari.

Interessi passivi bancari

Viceversa, gli interessi passivi risultano in aumento in quanto i crediti pregressi sono ancora in corso di definizione e quindi non si sono ancora trasformati in liquidità.

Inoltre, sono da considerarsi chiusi gli interventi finanziati con liquidità registrata al 01.01.2008.



	Bilancio di Previsione 2015	Bilancio d'Esercizio 2015	Differenza
D) Rettifiche di valore di attività finanziarie			-
18) Rivalutazioni			-
a) di partecipazioni			-
a) di partecipazioni			-
Rivalutazioni di partecipazioni			-
b) di altri valori mobiliari			-
b) di altri valori mobiliari			-
Rivalutazioni di altri valori mobiliari			-
19) Svalutazioni			-
a) di partecipazioni			-
a) di partecipazioni			-
Svalutazioni di partecipazioni			-
b) di altri valori mobiliari			-
b) di altri valori mobiliari			-
Svalutazioni di altri valori mobiliari			-
TOTALE RETTIFICHE (18-19)	-	-	-

	Bilancio di Previsione 2015	Bilancio d'Esercizio 2015	Differenza
E) Proventi e oneri straordinari			-
20) Proventi	209.613,00	90.558,00	- 119.055,00
a) donazioni, lasciti ed erogazioni lib.	-	446,00	446,00
a) donazioni, lasciti ed erogazioni lib.	-	446,00	446,00
Donazioni, lasciti ed erog. lib.		446,00	446,00
b) plusvalenze straordinarie	209.613,00	88.925,00	- 120.688,00
b) plusvalenze straordinarie	209.613,00	88.925,00	- 120.688,00
Plusvalenze straordinarie	209.613,00	88.925,00	- 120.688,00
c) sopravv.att.e insuss.passive straord.	-	1.187,00	1.187,00
c) sopravv.att.e insuss.passive straord	-	1.187,00	1.187,00
Insussistenze del passivo straord.			-
Sopravvenienze attive straord.		1.187,00	1.187,00
21) Oneri	-	20,00	20,00
a) minusvalenze straordinarie			-
a) minusvalenze straordinarie			-
Minusvalenze straordinarie			-
b) sopravv. pass e insuss.attivo straord	-	20,00	20,00
b) sopravv. pass e insuss.attivo straord	-	20,00	20,00
Sopravvenienze passive straordinarie		20,00	20,00
Insussistenze dell'attivo straordinarie			-
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	209.613,00	90.538,00	- 119.075,00

Plusvalenze straordinarie

E' stata rilevata la plusvalenza derivante dalla vendita del terreno di Via Tommasini. Non essendo in possesso di dati certi, in fase di previsione, era stato inserito l'importo di vendita senza considerare i costi necessari alla cessione.



	Bilancio di Previsione 2015	Bilancio d'Esercizio 2015	Differenza
Imposte sul reddito	- 324.715,00	- 313.969,00	10.746,00
IMPOSTE SUL REDDITO DELL'ESERCIZIO	- 324.715,00	- 313.969,00	10.746,00
a) irap	- 278.080,00	- 283.626,00	- 5.546,00
a) irap	- 278.080,00	- 283.626,00	- 5.546,00
Irap personale dipendente	- 180.462,00	- 178.582,00	1.880,00
Irap altri soggetti	- 95.818,00	- 103.412,00	- 7.594,00
Irap attività commerciale			-
Irap Organi Istituzionali	- 1.800,00	- 1.632,00	168,00
b) ires	- 46.635,00	- 30.343,00	16.292,00
b) ires	- 46.635,00	- 30.343,00	16.292,00
Imposta Ires	- 46.635,00	- 30.343,00	16.292,00
Risultato d'esercizio	-	23.719,00	23.719,00

Ires

In fase di previsione era stata inserita la tassazione sulla plusvalenza realizzata tramite vendita del terreno citato. Dopo verifica del commercialista, tale imposizione è risultata non dovuta.

	Bilancio di Previsione 2015	Bilancio d'Esercizio 2015	Differenza
Risultato d'esercizio	-	23.719,00	23.719,00

Si ricorda che i risultati degli ultimi due esercizi sono stati fortemente condizionati dalle cessioni patrimoniali nonché dallo stralcio di debiti iscritti alla nascita dell'ASP.

**d) Analisi degli investimenti****Investimenti patrimoniali su beni mobili ed immobili**

L'esercizio 2015 ha visto il completamento di alcuni importanti investimenti iniziati negli esercizi precedenti nonché alcuni acquisti legati all'avvio della nuova ASP.

Si riepilogano in modo sintetico:

Intervento / destinazione	Importo complessivo	Contributi per sterilizzazione
Adeguamento Antincendio – San Domenico -	175.325,15	175.325,15
Riqualifica Centrale Termica – Palazzina Rossa, Villa Rosalinda, Villa Donini -	65.330,71	65.330,71
Intervento circuiti impianto di riscaldamento – CRA Minerbio -	10.916,77	-
Rimborso per ristrutturazione locali ex cucina San Domenico (Elior)	5.874,01	-
Rilevazione incendi – Villa Rosalinda -	864,74	-
Acquisto modulo "Fatturazione Elettronica" (CBA)	1.464,00	-
n. 10 pc con tastiera e mouse – per nuova ASP -	4.135,80	-
Predisposizione per collegamenti presso Server Farm Unione Reno Galliera	4.270,00	-

e) Dati analitici relativi al personale dipendente con le variazioni intervenute nell'anno.**Composizione del personale****Dotazione organica**

Area Direttiva (tot. 4 posti)			
n° posti e tipo rapporto	Profilo Professionale	Categoria	Tipo di copertura posto
1 tempo pieno	Direttore	D3+ P.O.	Occupato a tempo indeterminato Dip.te a comando presso Comune di Molinella al 50% dall'1.6.2015. Dall'1.1.2016 comando al 100%
1 tempo pieno	Responsabile Ragioneria-economato	D1 + P.O.	Occupato a tempo indeterminato
1 tempo pieno	Capo Ufficio Ragioneria e contabilità	D1 + P.O.	Occupato a tempo indeterminato
1 tempo pieno	Capo Ufficio Tecnico e Patr. Immobiliare	D1 + P.O.	Occupato a tempo indeterminato
Area Servizi Amministrativi (tot. 7 posti)			
n° posti e tipo rapporto	Profilo Professionale	Categoria	Tipo di copertura posto
1 part time 30 h sett.	Aggiunto Uff.Rag. E Contabilità	C 1	Occupato a tempo indeterminato
1 part time 30 h sett.	Amministrativo	C 1	Occupato a tempo indeterminato
1 tempo pieno	Aggiunto gestione Economato	C 1	Occupato a tempo indeterminato
	Aggiunto Ufficio Personale	C1	VACANTE
1 tempo pieno	Applicato terminalista	B3	Occupato a tempo indeterminato
1 part time 18 h sett.	Amministrativo	B1	Dip.te in comando c/o ASP Galuppi-Ramponi
1 tempo pieno	Cuoco	B1	Occupato a tempo indeterminato
1 part-time ciclico (non lavora luglio e agosto)	ADB	B1	Occupato a tempo indeterminato



Casa Protetta San Domenico (tot. 44 posti)			
n° posti e tipo rapporto	Profilo Professionale	Categoria	Tipo di copertura posto
1 tempo pieno	Coordinatore di struttura	D 1 + P.O.	Occupato a tempo indeterminato
3 tempo pieno	Responsabile delle Attività Ass.li	B3	Occupati a tempo indeterminato
1 tempo pieno	Infermiere prof.le	C1	Occupato a tempo indeterminato
3 tempo pieno	Operatore Socio Sanitario	B3	Occupati a tempo indeterminato
6 tempo pieno	Operatore Socio Sanitario	B3	Occupati a tempo indeterminato
1 tempo pieno	Animatore (ex RAA Casa Damiani)	B3	Occupato a tempo indeterminato
23 tempo pieno	Addetto assistenza di base	B 1	Occupati a tempo indeterminato
4 part time 24 h sett.	Addetto assistenza di base	B 1	Occupati a tempo indeterminato
1 part-time ciclico (non lavora agosto-sett. , ott.)	Addetto assistenza di base	B 1	Occupato a tempo indeterminato
1 tempo pieno	Addetto al guardaroba	B 1	Occupato a tempo indeterminato
N.B.: LA CRA SAN DOMENICO HA UNA DOTAZIONE TEORICA DI 37 ADB/OSS A TEMPO PIENO; L'A.S.P. COPRE LA DIFFERENZA TRA DOTAZIONE TEORICA E DOTAZIONE REALE CON PERSONALE IN SOMMINISTRAZIONE, UTILIZZATO ANCHE PER LE SOSTITUZIONI FERIE, MALATTIE, TEMPI PARZIALI, DIPENDENTI INIDONEI IN VIA TEMPORANEA ALLE MANSIONI); STESSO DISCORSO PER IL PERSONALE INFERMIERISTICO, PER IL QUALE IL FABBISOGNO E' DI 8 UNITA'			
Centro Diurno San Domenico (tot. 2 posti)			
n° posti e tipo rapporto	Profilo Professionale	Categoria	Tipo di copertura posto
2 tempo pieno	ADB	B1	Occupati a tempo indeterminato
Casa Protetta di Minerbio (tot.29 posti)			
n° posti e tipo rapporto	Profilo Professionale	Categoria	Tipo di copertura posto
1 tempo pieno	Coordinatore di struttura	D 1 + P.O.	Occupato a tempo indeterminato
2 tempo pieno	Responsabile delle Attività Ass.li	B3	Occupati a tempo indeterminato
1 tempo pieno	Operatore Socio Sanitario	B3	Occupato a tempo indeterminato -
5 tempo pieno	Operatore Socio Sanitario	B3	NUOVE ASSUNZIONI TRAMITE CONCORSO O TEMPO DETERMINATO O SOMMINISTRAZIONE
17 tempo pieno	Addetto assistenza di base	B 1	Occupati a tempo indeterminato
1 tempo pieno	Cuoca	B1	Occupato a tempo indeterminato
1 part-time 66,67%	Educatore	C1	Occupato a tempo indeterminato
1 tempo pieno	Addetto ai servizi generali	A1	Occupato a tempo indeterminato
N.B.: LA CRA DI MINERBIO HA UNA DOTAZIONE TEORICA DI 23 ADB/OSS A TEMPO PIENO; L'A.S.P. COPRE LA DIFFERENZA TRA DOTAZIONE TEORICA E DOTAZIONE REALE CON PERSONALE IN SOMMINISTRAZIONE, UTILIZZATO ANCHE PER LE SOSTITUZIONI FERIE, MALATTIE, TEMPI PARZIALI, DIPENDENTI INIDONEI IN VIA TEMPORANEA ALLE MANSIONI)			



Centro Residenziale Villa Rosalinda (tot. 12 posti)			
n° posti e tipo rapporto	Profilo Professionale	Categoria	Tipo di copertura posto
1 tempo pieno	Coordinatore di struttura	D 1 + P.O.	Occupato a tempo indeterminato
8 tempo pieno	Addetto assistenza di base	B 1	Occupati a tempo indeterminato
2 tempo pieno	Operatore Socio Sanitario	B3	Occupati a tempo indeterminato
part-time 33,33%	Educatore	C1	Occupato a tempo indeterminato
1 tempo pieno	Educatore	C1	Occupato a tempo indeterminato
Gestione struttura (tot. 1 posto)			
n° posti e tipo rapporto	Profilo Professionale	Categoria	Tipo di copertura posto
1 tempo pieno	Operaio specializzato	B1	Occupato a tempo indeterminato
Costi Generali (tot. 3 posti)			
n° posti e tipo rapporto	Profilo Professionale	Categoria	Tipo di copertura posto
2 tempo pieno	Cuoca	B 1	Dip.ti in distacco c/o Elicor Ristorazione
1 tempo pieno	Cuoca	A1	Dip.te in distacco c/o Elicor Ristorazione

Personale a tempo indeterminato

Tipologia di personale	01/01/2015	31/12/2015
Personale amministrativo	11	10
Direttore	1	1
Coordinatori di struttura	3	3
RAA Budrio	4	4
RAA Minerbio	2	2
Pers.le addetto assistenza Budrio	34	31
Pers.le addetto assistenza Minerbio	17	15
Pers.le addetto assistenza V.R.	10	10
Pers.le Centro Diurno Budrio	2	2
Infermiera Budrio	1	1
Portineria Budrio	1	0
Guardarobiera Budrio	1	1
Educatori	2	2
Cuoche	4	4
Addetta Servizi Generali	1	1
Manutentore	1	1
TOTALE DIPENDENTI	95	88



Diritti dei lavoratori

FERIE

Situazione ferie personale a tempo indeterminato anno 2015	
Ferie residue al 31.12.2015	1709
Ferie maturate in corso d'anno	3169
Ferie godute in corso d'anno	2986
Ferie residue al 31.12.2014	1862

MALATTIA

	GIORNI DI MALATTIA		
	2013	2014	2015
Gennaio	211	227	302
Febbraio	248	195	333
Marzo	224	193	314
Aprile	186	224	222
Maggio	157	277	185
Giugno	154	195	163
Luglio	145	180	178
Agosto	111	150	138
Settembre	177	157	103
Ottobre	200	181	132
Novembre	253	173	134
Dicembre	184	180	136
TOTALE	2250	2332	2340

ASSENZE DIVERSE

Di seguito vengono riportate le giornate di assenza per permessi vari concessi al personale a tempo indeterminato:

GIORNI DI ASSENZA E PERMESSI VARI ANNO 2015	
Aspettativa non retribuita	62
Congedo parentale 30%	270
Congedo parentale non retribuito	120
Congedo parentale 100%	15
Malattia figlio inf. 3 anni	9
Allattamento	41
Permessi e congedo L.104/92	223
Permessi per concorso	1
Permessi per motivi pers.li e lutto	50
Infortunio	102
Permessi sindacali	5
Donazione sangue	3
TOTALE	901

**Sicurezza dei lavoratori**

GIORNI DI INFORTUNIO ANNO 2015												
gen.	feb	mar.	apr.	mag.	giu.	lug.	ago.	set.	ott.	nov.	dic	Totale
26	22	0	0	6	3	3	0	0	33	9	0	102

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

L'utile d'esercizio dell'anno 2015 pari ad euro 23.719,00 sarà accantonato e destinato ad investimento patrimoniale.

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

Si rileva che dal 1.1.2016 è stata costituita la nuova Asp "Pianura Est", nata dalla fusione tra l'Asp "Donini – Damiani" e l'Asp "Galuppi – Ramponi". Quindi i consuntivi 2015 delle due Asp verranno riportati nel bilancio della nuova azienda.

h) La prevedibile evoluzione della gestione

Oltre all'evoluzione connessa all'unificazione delle due Asp ed alla conseguente nascita di un nuovo soggetto giuridico a decorrere dal 1.1.2016 nel corso dei prossimi anni è prevista l'estensione dei servizi e delle attività svolte dalla nuova Azienda così come previsto dal piano di riordino approvato dai Comuni soci del distretto Pianura Est.

Il passaggio all'Asp di servizi attualmente gestiti dai Comuni e dall'Azienda USL porterà a cambiamenti gestionali ed organizzativi di notevole portata.

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

Si sottolineano alcuni aspetti, fin qui non emersi, della gestione appena conclusasi:

- si è verificato il percorso di adeguamento dei servizi soggetti ad accreditamento con l'esame effettuato dall'Organo preposto (OTAP) che ha verificato lo stato dei singoli servizi permettendo l'accREDITamento definitivo dei servizi;
- sono stati collocati a riposo 7 dipendenti dell'area socio assistenziale sostituiti con personale a tempo determinato; l'amministrativo cessato per pensionamento non è stato sostituito
- sul fronte della gestione amministrativa/finanziaria si è proceduto all'adeguamento alle normative di recente emissione (fatturazione elettronica, split payment ecc..) accentuando le forme di collaborazione con altri enti per appalti, concorsi ecc...