



azienda pubblica per i servizi alla persona

Via Circondaria Nord, 39
41013 Castelfranco Emilia (MO)

BILANCIO SOCIALE

anno 2010

Presentazione

L'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona presenta la prima edizione del proprio Bilancio Sociale 2010 che affianca quello economico e che rappresenta lo strumento principale per comunicare con gli stakeholder.

Il documento raccoglie le iniziative più significative realizzate nel corso del 2010 a compimento degli impegni che l'Azienda stessa ha assunto in sede di Bilancio di previsione 2010.

A tal fine bisogna dire che tale documento rappresenta un valido e fondamentale supporto per l'Azienda per superare i limiti del bilancio tradizionale, aiutandoci così a verificare che si stiano conseguendo gli scopi non lucrativi prefissati e che formano l'oggetto statutario, ma definendo nello stesso tempo una misura dell'efficienza e dell'efficacia con cui l'azienda sta realizzando gli stessi attraverso l'individuazione di appositi parametri.

Consapevoli dell'importanza che l'attività dell'Azienda riveste nell'ambito della comunità e nella volontà di rendersi responsabili ed efficaci nei confronti dei suoi interlocutori, tale documento da inizio ad un percorso di responsabilità sociale ad integrazione dell'equilibrio economico-finanziario perseguibile volto al raggiungimento di obiettivi sociali.

L'Azienda: principi e valori

L'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona "Delia Repetto" nasce il 01/07/2008 con deliberazione di Giunta Regionale n. 746 del 26/05/2008.

L'Azienda "Delia Repetto" è una Azienda Pubblica di Servizi alla Persona disciplinata dalla legge regionale 12 marzo 2003, n. 2, dalle deliberazioni del Consiglio Regionale n. 623/04, n. 624/04, dalle successive indicazioni regionali e dallo Statuto.

L'Azienda gestisce i servizi conferiti dai Comuni del distretto di Castelfranco Emilia esplicitamente riportati e regolamentati nel Contratto di Servizio, a valenza triennale con decorrenza dal 01.01.2009.

Per l'esercizio 2010 la definizione qualitativa e quantitativa dei servizi da svolgere ed i relativi importi che i Comuni soci avrebbero corrisposto all'ASP sono stati definiti e indicati nell'atto di approvazione Allegato C della delibera n. 21 del 15.02.2009 del Comune di Castelfranco Emilia.

E' opportuno ricordare che nell'anno 2010, il bilancio dell'Asp è incrementato per effetto del nuovo conferimento dei servizi di Assistenza domiciliare e per l'erogazione diretta dei pasti al domicilio, elemento che va tenuto in debita considerazione nella comparazione con i dati riferiti agli esercizi precedenti.

Assetto istituzionale e modello organizzativo

Secondo quanto designato dalla direttiva regionale esiste una netta distinzione tra le funzioni di indirizzo e le funzioni gestionali: le prime sono compito dell'Assemblea dei soci e del Consiglio di Amministrazione, le seconde sono di pertinenza della struttura organizzativa interna dell'ASP.

L'Assemblea dei Soci svolge funzioni che possono essere definite di indirizzo e di supervisione strategica, oltre a quelle tipiche di controllo ed è composta dai Sindaci dei Comuni del distretto.

Le quote di rappresentanza all'interno dell'Assemblea sono state definite nella convenzione approvata da tutti i Comuni del Distretto n.7 e variano in base ai servizi che i singoli comuni hanno conferito all'ASP.

Le quote di partecipazione sono le seguenti:

Ente socio	Quota di rappresentanza (valevoli per l'esercizio 2010)
Comune San Cesario s/P.	10,03%
Comune Castelfranco E.	43,72%
Comune Nonantola	20,88%
Comune Bastiglia	5,00%
Comune Bomporto	11,43%
Comune Ravarino	8,94%

Il Consiglio di Amministrazione è composto da cinque membri e dura in carica per cinque anni. E' l'organo che dà concretizzazione all'indirizzo generale definito dall'Assemblea dei Soci, ha il compito di approvare il Bilancio economico di Previsione ed il Bilancio d'esercizio e li sottopone all'approvazione dell'Assemblea dei Soci.

Il Presidente del Consiglio di Amministrazione, nominato dai membri del Consiglio di Amministrazione, dura in carica per cinque anni e può essere rieletto una sola volta. Il Presidente ha la legale rappresentanza dell'Asp.

L'Organo di Revisione contabile, per la nostra Asp trattasi di un revisore unico nominato dalla Regione che esercita il controllo sulla regolarità contabile che ad oggi non è stato ancora designato.

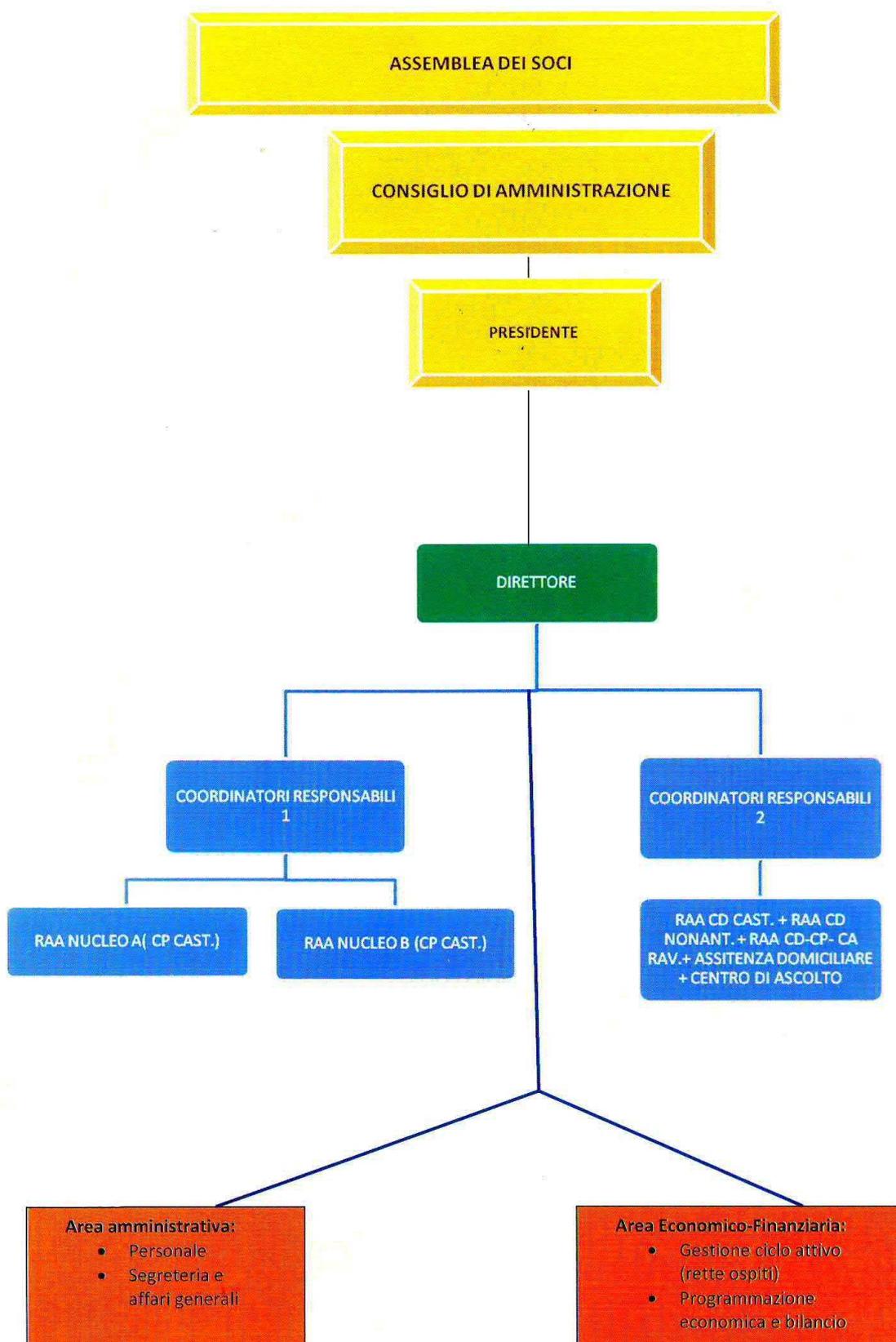
L'organizzazione

Il modello organizzativo è stato costruito sulla base della precedente struttura IPAB cessata.

Il Direttore rappresenta la dirigenza, si avvale della collaborazione di 2 Coordinatori Responsabili che hanno il compito di coordinare il personale assistenziale.

A supporto dei Coordinatori vi sono le RAA (Istruttori Responsabili dell'attività assistenziale di Nucleo) con compiti di governo ed organizzazione delle attività che si svolgono agli utenti.

Il personale amministrativo è lo stesso presente nell'IPAB, incrementato di un'unità, dopo una prima fase di formazione garantita dalla Regione Emilia-Romagna, è stato, indirizzato a compiti sempre più precisi, individuando per ogni figura, un campo d'azione più circoscritto.



Linee strategiche ed indirizzi per l'anno 2010

L'attività principale dell'Asp "Delia Repetto" è quella socio assistenziale rivolta ad anziani non autosufficienti.

In riferimento al piano triennale per la salute e il benessere sociale 2009 – 2011 gli obiettivi strategici in cui si inserisce l'attività dell'ASP possono essere riassunti nel:

- mantenere elevati standard qualitativi nell'assistenza agli anziani;
- orientare le strutture per anziani verso i requisiti previsti dalla normativa sull'accreditamento;
- individualizzare e personalizzare gli interventi con particolare riferimento a quelli a favore degli anziani con disturbi della sfera cognitiva.

Le strategie adottate in relazione ai vincoli posti dall'attuale contesto territoriale che, segnano una diminuzione sostanziale delle risorse, consistono nel:

- recuperare inefficienze organizzative per ridurre i costi di gestione conseguenti alla riduzione delle risorse pubbliche;
- sviluppare le attività formative, informative e di sviluppo delle competenze delle risorse umane per affrontare i futuri cambiamenti.

La ricerca della qualità nell'ASP Delia Repetto è infatti orientata all'identificazione e eliminazione degli sprechi, al miglioramento continuo delle attività che producono un valore aggiunto per il nostro utente e al controllo sui processi operativi sia interni che affidati a fornitori esterni.

Lo sviluppo del sistema considera l'inserimento di nuovi criteri di valutazione oltre quelli legati al soddisfacimento delle esigenze dell'utente, si parla anche di conciliazione di risultato con occhio attento ai costi, al fine di monitorare e contenere la spesa.

L'utenza

L'ASP Delia Repetto rivolge le sue attività esclusivamente agli anziani attraverso l'erogazione di servizi residenziali, semiresidenziali e domiciliari.

	2008	2009	2010
Famiglie in carico dall'avvio del servizio	310	375	445
Famiglie in carico nell'anno	75	65	71
Colloqui con famiglie	380	350	450
Telefonate ricevute	680	600	1100
Invio famiglie per contatti con Ass. Sociali	40	30	80
Ore si sollievo	800	1100	985

Anziani non autosufficienti - strutture residenziali

CASA PROTETTA	posti autorizzati	media occupazione
Castelfranco Emilia	62	61.78
Ravarino	60	59.73

RSA	posti autorizzati	media occupazione
Castelfranco Emilia	22	18.16

COMUNITA' ALLOGGIO	posti autorizzati	media occupazione
Ravarino	10	7

- per il servizio di Casa Protetta di Castelfranco Emilia: 22.549 giornate di presenza nell'anno per un totale di 78 utenti serviti nell'anno;
- per il servizio di Casa Protetta di Ravarino: 21.801 giornate di presenza nell'anno per un totale di 75 utenti serviti nell'anno;
- per il servizio di R.S.A di Castelfranco Emilia: 3.770 giornate di presenza nell'anno; per il servizio di R.S.A. rivolto ai "casi gravi": 2.856 giornate di presenza nell'anno (totale di 111 utenti serviti nell'anno 93 ingressi 2010 + 8 già dentro al 1/1/2010 + 10 casi gravi);
- per il servizio di Comunità Alloggio di Ravarino: 2.405 giornate di presenza nell'anno per un totale di 8 utenti serviti nell'anno;

L'ASP Delia Repetto gestisce 3 centri semiresidenziali diurni per anziani:

Comune	posti autorizzati
Castelfranco Emilia	20
Ravarino	10
Nonantola	20
Totale	50

- per il servizio di Centro Diurno di Castelfranco Emilia: 7.268 giornate fatturate nell'anno per un totale di 47 utenti serviti nell'anno;
- per il servizio di Centro Diurno di Ravarino: 1.766 giornate fatturate nell'anno per un totale di 18 utenti serviti nell'anno;
- per il servizio di Centro Diurno di Nonantola: 5.030 giornate fatturate nell'anno per un totale di 37 utenti serviti nell'anno.

Servizio preparazione e fornitura pasti al domicilio

- per il servizio di fornitura e consegna pasti al domicilio abbiamo erogato 4.034 pasti agli assistiti del Comune di Castelfranco Emilia;
- per il servizio di fornitura e consegna pasti al domicilio abbiamo erogato 1.185 pasti agli assistiti del Comune di Nonantola;
- per il servizio di fornitura e consegna pasti presso la Sala del Camino di Nonantola abbiamo erogato 1.672 pasti.

Servizio assistenza domiciliare

- per il servizio di assistenza domiciliare abbiamo erogato 11.946 ore così suddivise: 5.182 ore a n. 108 assistiti del Comune di Castelfranco Emilia, 2.357 ore a n. 53 assistiti dell'Unione del Sorbara, 2.534 ore a n. 45 assistiti del Comune di Nonantola, 1871 ore a n. 29 assistiti del Comune di San Cesario sul Panaro.

Prestazioni sanitarie e assistenziali

Dati anno 2010 Strutture Castelfranco Emilia

Servizio	Nuovi Pai	Pai al 31.12.2010	Aggiornamenti
Casa Protetta	16	78	120
Centro Diurno	13	25	12
RSA	52	24	

Servizio	Bagno assistito programmato	Bagno di emergenza	Totale
Casa Protetta	6696	126	6822
RSA	5300	102	5402

Nel servizio di casa protetta il bagno assistito è di norma assicurato a tutti gli ospiti ogni 7 giorni .

Servizio	Ricoveri Ospedalieri	N. gg. di ricovero	Durata media ricoveri
Casa Protetta	22	260	11,81
RSA	21	302	14,38

Servizio	n. cadute 1.1-31.12.2010	Rapporto cadute/utenti
Casa Protetta	47	1,6
Centro Diurno	2	0,04
RSA	2	1ospite ogni 10

Servizio	N. Interventi Riabilitazione Individuale	N. Interventi di gruppo
Casa Protetta	3414	
Centro Diurno		44
RSA	740	32

Servizio	N. utenti che hanno partecipato all'animazione ordinaria	N. Utenti che hanno partecipato saltuariamente (gite, uscite, ect)
Casa Protetta	39	12
Centro Diurno	47	30

Al'interno delle attività di animazione, sono previste tipologie diverse di interventi in relazione ai bisogni e alle capacità degli utenti, nonché alle loro preferenze; queste sostengono la qualità della vita degli anziani in quanto stimolo alla socializzazione ed all'utilizzo delle capacità residue.

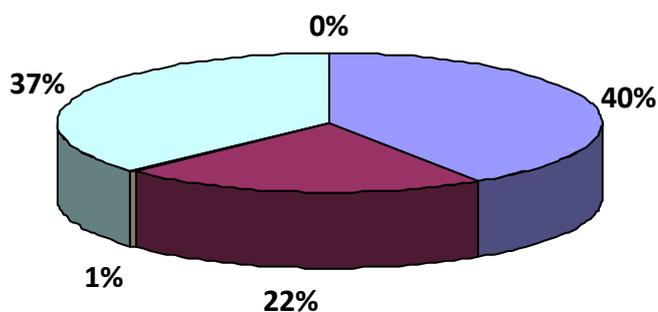
Le attività di animazione ordinaria vengono programmate mensilmente ed hanno la durata di circa 1 ora ciascuna e riguardano: attività motoria, di stimolazione cognitiva, creative ed occupazionali, cure estetiche, cucina, ludiche, lettura.

Gestione economica e patrimoniale

Vedi Prospetto 1 allegato.

Le fonti di ricavo

AzUSL (oneri a rilievo sanitario rette e rimborsi sanitari)	2.605.779
Comune del Distretto	1.385.576
Utenti privati (rette e rimborsi)	2.364.719
Altri soggetti privati (prestazioni commerciali e rimborsi)	40.752
Altro (ratei, risconti, sopravvenienze, insussistenze, utilizzo contributi in conto capitale)	146.764
Totale valore della produzione	6.543.590



Le rette alberghiere

Le tariffe delle rette alberghiere mostrano la decisa volontà di non appesantire i bilanci familiari, visto che raffrontando il triennio 2008-2010 si può osservare che non si è apportato nessun incremento alla tariffa nonostante gli aumenti dell'indice ISTAT.

ANNO	Descrizione	CASTELFRANCO - CASA PROTETTA	RESID. CASTELFRANCO - RSA		CP RAVARINO - CASA PROTETTA	CENTRO DIURNO - CASTELFRANCO EMILIA	CENTRO DIURNO - NONANTOLA		CENTRO DIURNO - RAVARINO	
2008	RETTE	€ 49,60	Riab./solievo e def. € 50,81 D.lgs 1206 utente € 25,00 D.lgs 1206 USL € 64,46 Gravi € 163,26			Giorn. Intera € 29,58 senza cena € 24,20 mezza gg € 18,75 alcune ore € 13,43				
	ONERE A RIL SANIT	€ 34,59	ONERE A RIL SANIT € 39,67			ONERE A RIL SANIT € 18,87				
	RETTE	€ 49,60	Riab./solievo e def. € 50,81 D.lgs 1206 utente € 25,00 D.lgs 1206 USL € 64,46 Gravi € 163,26	€ 47,25		Giorn. Intera € 29,58 senza cena € 24,20 mezza gg € 18,75 alcune ore € 13,43	Giorn. Intera € 24,00 senza cena € 20,00 mezza gg € 16,00 alcune ore € 12,00	Giorn. Intera € 24,00 senza cena € 20,00 mezza gg € 16,00 alcune ore € 12,00	€ 24,00 € 20,00 € 16,00 € 12,00	€ 24,00 € 20,00 € 16,00 € 12,00
	ONERE A RIL SANIT	€ 37,10	ONERE A RIL SANIT € 41,42	€ 36,93		ONERE A RIL SANIT € 19,61	ONERE A RIL SANIT € 18,68	ONERE A RIL SANIT € 19,52		
2009	RETTE	€ 49,60	Riab./solievo e def. € 50,81 D.lgs 1206 utente € 25,00 D.lgs 1206 USL € 64,46 Gravi € 163,26	€ 47,25		Giorn. Intera € 29,58 senza cena € 24,20 mezza gg € 18,75 alcune ore € 13,43	Giorn. Intera € 24,00 senza cena € 20,00 mezza gg € 16,00 alcune ore € 12,00	Giorn. Intera € 24,00 senza cena € 20,00 mezza gg € 16,00 alcune ore € 12,00	€ 24,00 € 20,00 € 16,00 € 12,00	€ 24,00 € 20,00 € 16,00 € 12,00
	ONERE A RIL SANIT	€ 37,10	ONERE A RIL SANIT € 41,42	€ 36,93		ONERE A RIL SANIT € 19,61	ONERE A RIL SANIT € 19,11	ONERE A RIL SANIT € 19,26		
	RETTE	€ 49,60	Riab./solievo e def. € 50,81 D.lgs 1206 utente € 25,00 D.lgs 1206 USL € 64,46 Gravi € 163,26	€ 47,25		Giorn. Intera € 29,58 senza cena € 24,20 mezza gg € 18,75 alcune ore € 13,43	Giorn. Intera € 24,00 senza cena € 20,00 mezza gg € 16,00 alcune ore € 12,00	Giorn. Intera € 24,00 senza cena € 20,00 mezza gg € 16,00 alcune ore € 12,00	€ 24,00 € 20,00 € 16,00 € 12,00	€ 24,00 € 20,00 € 16,00 € 12,00
	ONERE A RIL SANIT	€ 37,10	ONERE A RIL SANIT € 41,42	€ 36,93		ONERE A RIL SANIT € 19,61	ONERE A RIL SANIT € 19,11	ONERE A RIL SANIT € 19,26		
ANNO	Descrizione	COMUNITA' ALLOGGIO - RAVARINO	CASTELFRANCO EMILIA - ADI - AD - PS	RAVARINO - ADI - AD - PS	BASTIGLIA - ADI - AD - PS	BOMPORTO - ADI - AD - PS	SAN CESARIO S.P. - ADI - AD - PS	NONANTOLA - ADI - AD - PS	CASTELFRANCO EMILIA - PASTI DOMIC.	NONANTOLA - PASTI DOMIC.
2008	RETTE									
	ONERE A RIL SANIT									
2009	RETTE	€ 30,00								
	ONERE A RIL SANIT	€ 11,00								
2010	RETTE	€ 30,00	retta oraria max € 14,30	retta oraria € 15,00	retta oraria max € 15,00	retta oraria max € 15,00	retta oraria max € 12,00	retta oraria max € 13,43	costo pasto utente € 4,38 costo trasp. in base ISEE per un max di € 14,30	
	ONERE A RIL SANIT	€ 11,00	€ 11,00	€ 11,00	€ 11,00	€ 11,00	€ 11,00	€ 11,00	costo pasto utente € 5,38 costo trasp. in base ISEE per un max di € 14,30	costo pasto utente € 4,10

Prospetti

A) Conto economico riclassificato secondo lo schema a Prodotto Interno Lordo (PIL) e Margine Operativo Lordo (MOL) caratteristici con valori assoluti e percentuali

CONTO ECONOMICO A "PIL E MOL CARATTERISTICI"

DESCRIZIONE	PARZIALI	TOTALI	VALORI %
+ proventi da prestazioni tariffate	5.436.064		99,64%
+ proventi da prestazioni non tariffate			
+ proventi della gestione immobiliare			
+ altri proventi e ricavi caratteristici	19.952		0,36%
Proventi caratteristici totali netti		5.456.016	100%
+ contributo in conto esercizio	954.325		100%
+/- variazione delle rimanenze di attività in corso:			
. rimanenze iniziali di attività in corso			
. rimanenze finali di attività in corso			
+ incrementi di immobilizzazioni per lavori interni			
Prodotto Interno Lordo caratteristico (convenzionale)		6.410.341	100%
- Consumi di materie prime e di beni di cons. sanitari	-119.418		-1,86%
. rimanenze iniziali di materie prime e di beni di cons. sanitari	-18.316		-0,29%
. acquisti di materie prime e di beni di consumo sanitari	-121.776		-1,90%
. rimanenze finali di materie prime e di beni di cons. sanitari	20.674		0,33%
- Consumi di materie prime e di beni di cons. tecnico-econ.	-31.104		-0,49%
. rimanenze iniziali di materie prime e di beni cons. tecnico-econ.	0		
. acquisti di materie prime e di beni di consumo tecnico-econom.	-31.104		-0,49%
. rimanenze finali di materie prime e di beni di cons. tecnico-econ.	0		
- Consumi di servizi per attività socio-sanitar. e socio-assist.	-5.786.548		-90,30%
. costi per forniture di lavori e servizi	-5.785.048		-90,27%
. costi per fitti passivi	-1.500		-0,03%
- Consumi di altri servizi:			
. costi per forniture di lavori e servizi			
. costi per fitti passivi			
- Costi della gestione immobiliare fruttifera			
Valore Aggiunto Lordo (convenzionale)		473.271	7,35%
- retribuzioni ed oneri relativi:			
Margine Operativo Lordo (MOL)			
- Ammortamenti:	-10.787		-0,18%
. delle immobilizzazioni materiali	-117.409		-1,84%
. delle immobilizzazioni immateriali	-5.954		-0,10%
. rettifica per quota utilizzo contributi in conto capitale	112.576		1,76%
- Accantonamenti "ordinari":	-298.394		-4,66%
. a fondi spese future	-298.394		-4,66%

DESCRIZIONE	PARZIALI	TOTALI	VALORI %
. a fondi rischi	0		
<i>- Perdite di valore di elementi patrimoniali caratteristici dell'attivo circolante:</i>			
. perdite su crediti	0		
. perdite presunte su crediti	0		
. altre perdite di valore "ordinarie"	0		
Risultato Operativo Caratteristico (ROC)		164.090	
<i>+ proventi della gestione accessoria:</i>		3.058	0,05%
. proventi finanziari	3.058		0,05%
. altri proventi accessori ordinari (diversi dai fitti attivi)	0		
<i>- oneri della gestione accessoria:</i>		0	
. costi della gestione mobiliare accessoria	0		
. altri costi accessori ordinari (diversi da quelli connessi con la gestione immobiliare fruttifera)	0		
Risultato Ordinario (ROG)		167.148	
- oneri finanziari	-52.992		-0,83%
Risultato Ordinario (RO)		114.156	
<i>+ proventi straordinari:</i>		56.696	0,89%
. plusvalenze			
. sopravvenienze attive	56.696		0,89%
. insussistenze del passivo			
. altri proventi straordinari			
<i>- oneri straordinari:</i>		-58.305	-0,91%
. minusvalenze			
. sopravvenienze passive	-58.305		-0,91%
. insussistenze dell'attivo			
. altri oneri straordinari			
Risultato Ante Imposte (RAI)		112.547	
<i>- imposte sul "reddito":</i>		-112.547	-1,77%
. IReS	-1.598		-0,03%
. IRAP	-110.949		-1,74%
Risultato Netto (RN)		0	

B) Stato patrimoniale riclassificato secondo lo schema destinativo-finanziario con valori assoluti e percentuali.

STATO PATRIMONIALE "DESTINATIVO-FINANZIARIO"

ATTIVITA' - INVESTIMENTI	PARZIALI	TOTALI	VALORI %
CAPITALE CIRCOLANTE		3.492.294	57,3%
<i>Liquidità immediate</i>	677.420		11,2%
. Cassa	849		0,0%
. Banche c/c attivi	627.366		10,3%
. c/c postali	49.205		0,9%
.			
<i>Liquidità differite</i>	2.794.200		45,8%
. Crediti a breve termine verso la Regione			

ATTIVITA' - INVESTIMENTI	PARZIALI	TOTALI	VALORI %		
. Crediti a breve termine verso la Provincia					
. Crediti a breve termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	805.284		13,2%		
. Crediti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	940.975		15,4%		
. Crediti a breve termine verso lo Stato ed altri Enti pubblici	12.890		0,2%		
. Crediti a breve termine verso l'Erario	6.993		0,1%		
. Crediti a breve termine verso Soggetti partecipati					
. Crediti a breve termine verso gli Utenti	497.300		8,2%		
. Crediti a breve termine verso altri Soggetti privati	70.305		1,2%		
. Altri crediti con scadenza a breve termine	481.833		7,9%		
(-) Fondo svalutazione crediti	-28.608		-0,5%		
. Ratei e risconti attivi	7.229		0,1%		
. Titoli disponibili					
.					
<i>Rimanenze</i>		20.674			
. rimanenze di beni socio-sanitari	20.674		0,3%	0,3%	
. rimanenze di beni tecnico-economici					
. Attività in corso					
. Acconti					
CAPITALE FISSO		2.607.037			42,7%
<i>Immobilizzazioni tecniche materiali</i>		2.601.893		42,6%	
Terreni e fabbricati del patrimonio indisponibile	2.403.212		39,4%		
. Impianti e macchinari					
. Attrezzature socio-assistenziali, sanitarie o "istituzionali"	124.253		2,0%		
. Mobili, arredi, macchine per ufficio, pc,	242.741		4,0%		
. Automezzi	12.779		0,2%		
. Altre immobilizzazioni tecniche materiali	26.426		0,4%		
(-) Fondi ammortamento	-207.518		-3,4%		
(-) Fondi svalutazione	0				
. Immobilizzazioni in corso e acconti	0				
.					
<i>Immobilizzazioni immateriali</i>		5.144		0,1%	
. Costi di impianto e di ampliamento					
. Costi di ricerca, di sviluppo e di pubblicità ad utilità pluriennale					
. Software e altri diritti di utilizzazione delle opere d'ingegno	10.856		0,2%		
. Concessioni, licenze, marchi e diritti simili					
. Migliorie su beni di terzi					
. Immobilizzazioni in corso e acconti					
. Altre immobilizzazioni immateriali	6.694		0,1%		
(-) Fondi ammortamento	-12.406		-0,2%		
(-) Fondi svalutazione					
.					
<i>Immobilizzazioni finanziarie e varie</i>		0		0,0%	
. Crediti a medio-lungo termine verso soggetti pubblici	0		0,0%		
. Crediti a medio-lungo termine verso soggetti privati	0		0,0%		

ATTIVITA' - INVESTIMENTI	PARZIALI	TOTALI	VALORI %		
. Partecipazioni strumentali	0		0,0%		
. Altri titoli	0		0,0%		
. Terreni e Fabbricati del patrimonio disponibile	0		0,0%		
. Mobili e arredi di pregio artistico	0		0,0%		
.					
TOTALE CAPITALE INVESTITO		6.099.330			100,0%

PASSIVITA' - FINANZIAMENTI	PARZIALI	TOTALI	VALORI %		
CAPITALE DI TERZI		3.504.550			57,5%
<i>Finanziamenti di breve termine</i>		3.504.550		57,5%	
. Debiti vs Istituto Tesoriere	0				
. Debiti vs fornitori	1.662.197		27,3%		
. Debiti a breve termine verso la Regione	0		0		
. Debiti a breve termine verso la Provincia	0		0		
. Debiti a breve termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	41.533		0,7%		
. Debiti a breve termine verso l'Azienda Sanitaria	511		0,0%		
. Debiti a breve termine verso lo Stato ed altri Enti pubblici	0		0		
. Debiti a breve termine verso l'Erario	5.551		0,1%		
. Debiti a breve termine verso Soggetti partecipati	0		0		
. Debiti a breve termine verso soci per finanziamenti	0		0		
. Debiti a breve termine verso istituti di previdenza e di sicurezza sociale	611		0,0%		
. Altri debiti a breve termine verso soggetti privati	199.101		3,3%		
. Debiti a breve termine verso personale dipendente	14.738		0,2%		
. Quota corrente dei mutui passivi	0		0		
. Quota corrente di altri debiti a breve termine					
. Fondo imposte (quota di breve termine)	0		0		
. Fondi per oneri futuri di breve termine	556.179		9,1%		
. Fondi rischi di breve termine	0		0		
. Quota corrente di fondi per oneri futuri a medio-lungo termine	0		0		
. Quota corrente di fondi per rischi futuri a medio-lungo termine	0		0		
. Ratei e risconti passivi	1.017		0,0%		
. Debiti per fatture da ricevere	1.023.111		16,8%		
.					
<i>Finanziamenti di medio-lungo termine</i>		0		0	0
. Debiti a medio-lungo termine verso fornitori	0		0		
. Debiti a medio-lungo termine verso la Regione	0		0		
. Debiti a medio-lungo termine verso la Provincia	0		0		
. Debiti a medio-lungo termine verso i Comuni dell'ambito distrettuale	0		0		
. Debiti a medio-lungo termine verso l'Azienda Sanitaria	0		0		
. Debiti a medio-lungo termine verso lo Stato ed altri Enti pubblici	0		0		
. Debiti a medio-lungo termine verso Soggetti partecipati	0		0		
. Debiti a medio-lungo termine verso soci per finanziamenti	0		0		
. Mutui passivi	0		0		
. Altri debiti a medio-lungo termine	0		0		
. Fondo imposte	0		0		
. Fondi per oneri futuri a medio-lungo termine	0		0		

. Fondi rischi a medio-lungo termine	0		0		
PASSIVITA' - FINANZIAMENTI			TOTALI		VALORI %
.....					
CAPITALE PROPRIO			2.594.780		42,5%
<i>Finanziamenti permanenti</i>		2.594.780		42,5%	
. Fondo di dotazione	1.519.582			24,9%	
(-) crediti per fondo di dotazione	0			0	
. Contributi in c/capitale	85.163			1,4%	
(-) crediti per contributi in c/capitale	0			0	
. Donazioni vincolate ad investimenti	990.035			16,2%	
. Donazioni di immobilizzazioni	0				
. Riserve statutarie	0				
.....	0				
. Utili di esercizi precedenti	0				
(-) Perdite di esercizi precedenti	0				
. Utile dell'esercizio	0				
(-) Perdita dell'esercizio	0				
TOTALE CAPITALE ACQUISITO	0		6.099.330		100%

C) Rendiconto di liquidità

RENDICONTO FINANZIARIO DI LIQUIDITA'		
FONTI di CASH		
DESCRIZIONE	PARZIALI	TOTALI
Flusso di CASH generato dalla gestione corrente (se è > 0)		795.199
+/- utile/perdita dell'esercizio	0	
+ Ammortamenti	123.362	
- quota utilizzo contributi in c\capitale	-112.576	
+ Accantonamenti ai fondi rischi e oneri (al netto degli utilizzi)	-298.394	
+ minusvalenze contabili		
- plusvalenze contabili		
+ minusvalenze realizzate		
- plusvalenze realizzate		
+ altri componenti reddituali negativi non monetari		
- altri componenti reddituali positivi non monetari		
+/- variazione in diminuzione/aumento delle rimanenze di magazzino	+2.358	
+/- variazione in diminuzione/aumento dei crediti verso gli utenti	-29.968	
+/- variazione in diminuzione/aumento delle fatture/note da emettere	+415.138	
+/- variazione in diminuzione/aumento di altri crediti "non finanziari"	+81.593	
+/- variazione in diminuzione/aumento di ratei e risconti attivi	+6.363	
-/+ variazione in diminuzione/aumento dei debiti verso fornitori	+198.701	
-/+ variazione in diminuzione/aumento delle fatture da ricevere	+514.796	
-/+ variazione in diminuzione/aumento dei debiti verso l'erario	-28.146	
-/+ variazione in diminuzione/aumento di altri debiti "non finanziari"	-79.045	
-/+ variazione in diminuzione/aumento di ratei e risconti passivi	+1.017	
Fonti di CASH generate dalla gestione extracorrente		661.750
Aumenti di finanziamenti a medio-lungo termine:		
. da assunzione di nuovi mutui	0	
. dall'ottenimento di altri finanziamenti diretti da terzi	0	
.....		
Aumenti di finanziamenti permanenti:		661.774
. per conferimenti da soci	0	
. di contributi in C\capitale e donazioni vincolate al conto capitale	661.774	
.....		
Diminuzioni di investimenti a medio-lungo termine:		-24
. da cessione (valore di realizzo), fuori uso di immobiliz. tecniche materiali	-24	
. da cessione di immobilizzazioni immateriali (valore di realizzo)	0	
. da cessione di altre immobilizzazioni (valore di realizzo)	0	
TOTALE FONTI di CASH		1.456.949
Totale a pareggio: Riduzione del CASH		1.456.949

IMPIEGHI DI CASH		
DESCRIZIONE	PARZIALI	TOTALI
Impieghi di CASH assorbiti dalla gestione extracorrente		0
Diminuzione di finanziamenti a medio-lungo termine		0
. Pagamenti per rimborso dei mutui (quota capitale)	0	
. Pagamenti per rimborso di altri finanziamenti diretti da terzi	0	
.		
Diminuzione di finanziamenti permanenti		0
.	0	
Aumenti di investimenti a medio-lungo termine		-33.718
. per acquisizione di immobilizzazioni tecniche materiali	-27.685	
. per acquisizione di immobilizzazioni immateriali	-6.033	
. per acquisizione di altre immobilizzazioni	0	
TOTALE IMPIEGHI di CASH		-33.718
<i>Totale a pareggio: Aumento del CASH</i>		-33.718
DISPONIBILITA' LIQUIDE (CASH) esistenti all'inizio del periodo:		851.212
. Cassa	1.505	
. Banca c\corrente	846.796	
. c\corrente postale	2.911	
(-) debiti vs Istituto Tesoriere per anticipazioni		
+/- Aumento o Diminuzione di CASH nel periodo		-173.792
DISPONIBILITA' LIQUIDE (CASH) esistenti alla fine del periodo		677.420
. Cassa	849	
. Banca c\corrente	627.366	
. c\corrente postale	49.205	
(-) debiti vs Istituto Tesoriere per anticipazioni		

II. Indici

A) *Indice di conservazione del patrimonio netto:*

Capitale proprio T1	2010
Capitale proprio T0)	0

Questo indice è uguale a 0 in quanto l'esercizio si è chiuso a pareggio.

B) *Indice di onerosità finanziaria :*

Oneri finanziari	2010
Capitale di terzi medio	0,02

Questo indice evidenzia che, gli oneri incidono in maniera marginale sulla gestione dell'ASP Delia Repetto.

C) *Indici di copertura e di auto copertura delle immobilizzazioni :*

Capitale Fisso (Immobilizzazioni)	2010
Capitale proprio	1,01

D) *Indici di liquidità generale e primaria :*

Capitale Circolante	2010
Finanziamenti di terzi a breve termine	1

Liquidità immediate e differite	2010
Finanziamenti di terzi a breve termine	1

E) *Tempi medi di pagamento dei debiti commerciali :*

360	2010
Acquisti di beni e servizi / debiti medi vs fornitori	103

F) *Tempi medi di incasso dei crediti per ricavi relativi ai servizi istituzionali resi:*

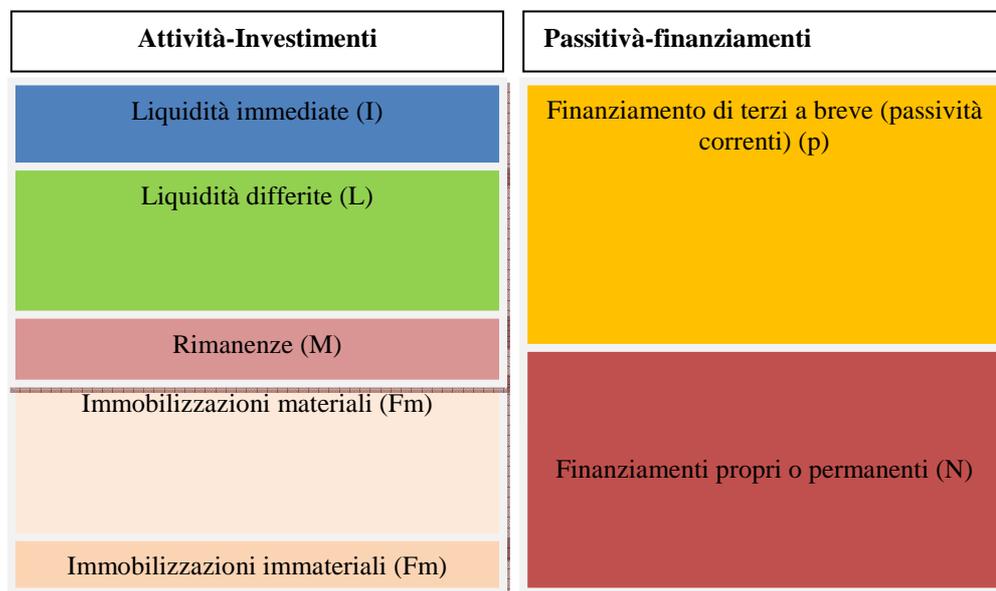
360	2010
Ricavi da rette ospiti (Ala)/ crediti v/utenti	70

Tempo mediamente intercorrente fra i ricavi derivanti dalle rette e l'incasso dei crediti. In particolare confrontando questo indice con quello relativo al pagamento dei fornitori, possiamo osservare che vi è un buon equilibrio finanziario tra pagamenti ed incassi.

Lo stato patrimoniale condensato

Rappresentazione grafica dello stato patrimoniale “condensato”

2010



La composizione dello stato patrimoniale è analizzabile come trend storico:

Attività	2010
Liquidità immediate (I)	677.420
Liquidità differite (L)	2.794.200
Rimanenze (M)	20.674
Immobilizzazioni materiali (Fm)	2.601.893
Immobilizzazioni immateriali (Fi)	5.144

Passività	2010
Finanziamento di terzi a breve (passività correnti) (p)	3.504.550
Finanziamento di terzi a medio-lungo termine (passività consolidate) (P)	0
Finanziamenti propri o permanenti (N)	2.594.780

Infrastrutture e tecnologie

L'ASP nel 2010 ha concluso un' importante intervento strutturale che è quello relativo alla realizzazione di un collegamento fisico e funzionale con l'ala est dell'Ospedale Regina Margherita, adibita a R.S.A. e l'A.S.P. Delia Repetto.

Questa opera realizzata con fondi vincolati della Fondazione Cassa di Risparmio di Modena, del Comune di Castelfranco Emilia e con risorse proprie, è iniziata il 09/12/2008 e si è conclusa il 20/12/2010.

A tal fine si osserva che nel bilancio è stato incrementato il valore dell'immobile in quanto, essendo avvenuto il collaudo dell'opera stessa è stato giro contato tutto il valore contabile dalla voce "Immobilizzazioni in corso" a Fabbricati indisponibili.

L'informatizzazione del processo assistenziale

L'azienda ha avviato già dal 2009 il processo di informatizzazione dei reparti residenziali e semiresidenziali gestiti direttamente prevedendo l'utilizzo in rete di uno specifico software, il quale permette di progettare, controllare, rilevare e condividere tutte quelle informazioni afferenti la sfera socio assistenziale degli utenti.

Nel corso del 2010, è stata completata la fase di progettazione e configurazione della parte del software che, riguarda la definizione del Piano Assistenziale Individualizzato (PAI) e la gestione delle attività di animazione e sono stati avviati i necessari corsi di formazione per il personale assistenziale.

Questo software è fondamentale per estrapolare i dati relativi alla scheda FAR.

Il progetto di informatizzazione dei reparti assistenziali proseguirà anche nel 2011 per il suo perfezionamento.

IL PRESIDENTE
(Marchesini Mirko)

IL DIRETTORE
(Fanti Maurizio)