



## **“BILANCIO DI GENERE”**

ANNO 2016

## **PREMESSA**

L'ASP – Centro Servizi alla Persona è un'azienda pubblica costituita il primo gennaio 2008 dai Comuni di Ferrara, Masi Torello e Voghiera, secondo gli indirizzi legislativi regionali.

Nasce dall'unione di due ex-IPAB, la Casa protetta per anziani di via Ripagrande e l'Istituto Conservatori e Orfanotrofi e con l'assegnazione del Servizio Sociale Professionale Minori, Adulti e Anziani, che ha la responsabilità della presa in carico di persone e nuclei familiari che vivono diverse forme di disagio.

Nell'ambito delle linee di programmazione delle politiche sociali e sanitarie stabilite dalle Comunità Locali, nella Conferenza Sociale e Sanitaria Territoriale, ed esplicitate a livello distrettuale nel Comitato di Distretto, all'ASP Centro Servizi alla Persona viene richiesto dai committenti Comuni di Ferrara, Masi Torello, Voghiera e dall'Ausl, attraverso la sottoscrizione del Contratto di Servizio, la presa in carico delle persone che si trovano in situazioni di disagio sociosanitario ed, in un rapporto di partenariato, il supporto alla costruzione ed allo sviluppo della rete dei servizi.

Tutto ciò attraverso responsabilità ben definite nell'ambito della formulazione del Piano di zona per la salute e il benessere sociale e all'interno di progettualità di rete che affrontano diversi tipi di problematiche sociali e nei percorsi di lavoro che puntano a rafforzare l'integrazione con i servizi dell'Ausl e con gli attori del terzo settore.

## **IL BILANCIO DI GENERE**

La costruzione del bilancio di genere comporta un riesame o una riclassificazione delle spese del bilancio alla luce di una valutazione del loro diverso impatto su uomini e donne. Il bilancio di genere non comporta quindi soltanto la promozione degli interventi e delle risorse specificatamente indirizzate alle donne ma un'intera riclassificazione delle spese del bilancio finalizzata a segnalare la diversa misura in cui uomini e donne beneficiano delle spese, distinguendo tra quelle:

### **TIPO DI SPESE IN RIFERIMENTO AL GENERE**

- “Neutrali”, relative alle misure non connesse al genere.
- “Sensibili”, relative alle misure che hanno un diverso impatto su uomini e donne.
- “Destinate ad incidere sulle disuguaglianze di genere”, relative alle misure direttamente riconducibili o mirate a ridurre le disuguaglianze di genere o a favorire le pari opportunità.

## CODIFICA INTRODOTTA

- Codificate con “0” sono le spese neutrali al genere che sono costi che non hanno impatti né diretti, né indiretti di genere.
- Codificate con “1” sono le spese destinate a incidere sulle disuguaglianze di genere che sono costi che sono direttamente riconducibili o mirate a ridurre le disuguaglianze di genere o a favorire le pari opportunità tramite azioni di tutela o azioni positive.
- Codificate con “2” sono le spese sensibili al genere. Si tratta di costi che sono erogati a individui attraverso trasferimenti. Rientrano in questi costi anche le spese destinate alla produzione di servizi individuali, ossia fruiti direttamente dalle persone e non dalla collettività nel suo complesso.

Dall’analisi delle spese sostenute da ASP nell’esercizio 2016 risulta che:

- 1) Sono codificati con il codice “0” n. 90 costi che riguardano perlopiù acquisto di beni e di servizi di supporto, manutenzioni, costi finanziari e tributari. Il totale di tali costi è di € 4.147.435,12 e rappresenta il 17% dei costi totali.
- 2) Sono codificati con il codice “1” n. 8 costi e riguardano i servizi diurni che ASP eroga per favorire il lavoro femminile non retribuito e i progetti cohousing (risposta all’emergenza abitativa con appartamenti per soli uomini o donne). Il totale di tali costi è di € 1.315.400,00 pari al 5% dei costi totali. I conti classificati con “1” sono ulteriormente riclassificati tra esclusivi e parziali:
  - a) “esclusivo” se l’intero costo è destinato a incidere sulle disuguaglianze di genere,
  - b) “parziale” se solo parte del costo è destinato a quello scopo ed in questo caso è calcolata la % di costo destinata a incidere sulle disuguaglianze di genere.
- 3) Sono codificati con il codice “2” n. 53 costi relativi ai servizi individuali che ASP eroga. Il totale di tali costi è di € 19.188.450,23 pari al 78% dei costi totali.

# BILANCIO DI CHIUSURA ANNO 2016

## B - COSTI DELLA PRODUZIONE

	CONTO ECONOMICO	CHIUSURA 2016	CLASS.	ulteriore classificazione	%	nota
6 - ACQUISTI DI BENI						
a)acq. Beni socio- sanitari	Sp.acq.prodotti di medicazione	€ 17.663	0			
	Sp.acq.prodotti per incontinenti	€ 29.993	0			
	sp.acq.mobili macchine ed attrezz.	€ -	0			
	Acq.beni per att.animazione	€ 984	0			
	Acq.di biancheria piana		0			
	Acq.beni di comunicazione	€ 1.330	0			
		€ 49.970				
b) acq. Beni tec.- econom ali	Generi alimentari	€ 15.807	0			
	sp.acq. Mat.pulizia e detergenti	€ 39.378	0			
	sp. Acq. Mat.elett.ferram.e casalinghi	€ 13.328	0			
	cancelleria stampati e varie	€ 13.336	0			
	materiale di guardaroba e vest.ospiti	€ 34.577	0			
	acq. Massa vestiario dipendenti	€ 292	0			
	carburanti e lubrificanti automezzi	€ 21.010	0			
	altri beni e attrezz.modico valore	€ 15.547	0			
	altri beni e attrezz.modico valore IRES	€ -	0			
		€ 153.275				
7 - ACQUISTI DI SERVIZI						

## B - COSTI DELLA PRODUZIONE

	CONTO ECONOMICO	CHIUSURA 2016	CLASS.	ulteriore classificazione	%	nota
a)						
serv.att. socio- ass.li	servizio formazione badanti Aspasia	€ 40.238	1	ESCLUSIVO		per favorire il lavoro femminile non retribuito
	anziani in struttura convenzionata	€ 539.909	2			
	anziani in struttura non convenz.	€ 529.770	2			
	minori in accoglienza	€ 1.201.830	2			
	emergenze alloggiative nuclei con minori	€ 32.889	2			
	centro diurno	€ 6.846	1	ESCLUSIVO		per favorire il lavoro femminile non retribuito
	disabili in struttura Csr	€ 523.954	2			
	adulti in struttura non convenzionata	€ 140.791	2			
	disabili in strutture non accreditate	€ 660.670	2			
	disabili in struttura quota sanitaria	€ 161.314	2			
	adulti in struttura convenzionata	€ 75.059	2			
	minori in centri educativi	€ 367.061	1	ESCLUSIVO		per favorire il lavoro femminile non retribuito
	centro diurno sociale Barco	€ 25.000	1	ESCLUSIVO		per favorire il lavoro femminile non retribuito
	inserimenti c/o azienda	€ 186.367	2			
	inserimento c/o istituti e cooperative	€ 447.305	2			
	tutoraggio all'inserimento lavorativo	€ 60.073	2			
	servizio educativo territoriale	€ 31.500	2			
	riabilitaz.linguistica e prog.carcere	€ 62.046	2			
		€ 5.092.622				
b)						
servizi esternal izzati	spese raccolta rifiuti speciali	€ 4.980	0			

## B - COSTI DELLA PRODUZIONE

	CONTO ECONOMICO	CHIUSURA 2016	CLASS.	ulteriore classificazione	%	nota
	servizio di lavanderia e lavanolo	€ 108.683	0			
	servizio di lavanderia indumenti ospiti	€ 41.271	0			
	serv.pulizie appalto	€ 357.837	0			
	spese derattizzazioni	€ 5.635	0			
	svuotamento vasche biologiche	€ 5.560	0			
	serv.ristorazione struttura protetta	€ 172.463	0			
	servizio di ristorazione domiciliare	€ 614.299	2			
	pers.attività di animazione	€ 49.406	0			
	servizio di assistenza domiciliare	€ 677.608	1	ESCLUSIVO		per favorire il lavoro femminile non retribuito
	servizio di telesoccorso	€ 4.714	2			
	spese di facchinaggio	€ 5.768	0			
	spese culto	€ 2.339	0			
	spese mortuarie	€ -	0			
	spese pedicure ospiti	€ 9.096	0			
	servizio di elaborazione stipendi	€ 18.105	0			
	servizio di manutenzione 626	€ 10.422	0			
		€ 2.088.186				
c) traspo	spese per trasporti	€ 9.698	2			
	buoni taxi	€ 5.160	2			
	spese trasporti ospiti	€ 8.502	0			
	servizi trasporti territoriale	€ 73.573	2			
	servizi trasporti "Muoversi Giuseppina"	€ 87.500	2			
		€ 184.433				

## B - COSTI DELLA PRODUZIONE

	CONTO ECONOMICO	CHIUSURA 2016	CLASS.	ulteriore classificazione	%	nota
d)						
consul.s ocio- assisten z.	consulenze socio-sanitarie	€ 134.908	2			
	consulenze sanitarie infermieristiche	€ -				
		€ 134.908				
e) altre c	consulenze amministrative	€ 30.833	0			
	consulenze amministrative ires	€ 7.280	0			
	consulenze tecniche	€ 67.188	0			
	consulenze legali	€ 61.965	0			
		€ 167.266				
f)						
lavoro interina le e altre forme di collabor azione	Pers.lav.inter.infermieristico	€ 69.332	2			
	pers.lav. Inter. Ass.le struttura	€ 123.721	2			
	pers.lav.inter.assist.sociali	€ 105.108	2			
	pers.lav.inter.educatori	€ 384.833	2			
	pers.lav.inter. Amministrativo	€ 30.427	2			
	pers.lav.inter.magazziniere	€ 31.421	2			
	pers.lav.inter.OSS ires obitorio	€ 13.584	2			

## B - COSTI DELLA PRODUZIONE

	CONTO ECONOMICO	CHIUSURA 2016	CLASS.	ulteriore classificazione	%	nota
	pers.lav.inter.animazione	€ 75.247	2			
		€ 833.673				
g) utenze	utenze telefoniche ed internet	€ 25.562	0			
	spese telefoniche ires	€ 728	0			
	utenze energia elettrica	€ 88.374	1	PARZIALE	1%	coohousing
	energia elettrica ires	€ 164.949	0			
	utenze gas e riscaldamento	€ 96.076	1	PARZIALE	1%	coohousing
	gas e riscaldamento ires	€ 54.147	0			
	utenze acqua	€ 26.166	0			
	acqua ires	€ 3.402	0			
		€ 459.404				
h)manut	manutenzione immobile istituto	€ 231.359	0			
	manutenzione immobili locati	€ 13.657	0			
	manutenz.immobili in locaz.passiva	€ 14.197	1	PARZIALE	21%	coohousing
	manut.riparaz.impianti macch.attrez	€ 25.336	0			
	sp.manut.appar. e progr.informat.	€ 41.437	0			
	manutenzione automezzi	€ 20.520	0			
		€ 346.506				
i) costi p	consiglio di amministrazione	€ 27.486	0			
	nuclei di valutazione	€ 12.425	0			
	collegio dei revisori	€ 10.150	0			
		€ 50.061				
j) assicu	assicurazioni	€ 42.748	0			

## B - COSTI DELLA PRODUZIONE

	CONTO ECONOMICO	CHIUSURA 2016	CLASS.	ulteriore classificazione	%	nota
k) altri s	costi di pubblicità d'esercizio	€ 5.490	0			
	sussidi a minori	€ 120.576	2			
	sussidi a famiglie affidatarie	€ 196.568	2			
	sussidi a tossicodipendenti	€ 15.000	2			
	sussidi ad anziani	€ 29.754	2			
	assegni di cura	€ 250.872	2			
	sussidi ad adulti stranieri	€ 350	2			
	sussidi adulti disagio	€ 28.791	2			
	sussidi ad adulti disabilità	€ 16.800	2			
	sussidi ad invalidi del lavoro	€ 215	2			
	agg.e formaz.pers.dipe.iscriz.e docenze	€ 13.414	0			
	sussidi per assistenza abitativa	€ 200.000	2			
	servizio di accoglienza PROFUGHI	€ 6.266.722	2			
	serv. Aggiuntivi PROFUGHI	€ 150.326	2			
	servizio di accoglienza PROFUGHI HUB	€ 377.131	2			
	servizio di accoglienza PROGETTUALITA'	€ 211.432	2			
		€ 7.883.441				
	8 - GODIMENTO BENI DI TERZI					
a) affitti	fitti passivi utenti	€ 183.013	2			
		€ 183.013				
b) can.di	canoni di locazione finanziaria		0			
c) servic	noleggi e canoni leasing	€ 41.340	0			
		€ 41.340				
	9 - COSTO DEL PERS.DIPENDENTE					
a) salari	competenze fisse	€ 2.682.756	2			

## B - COSTI DELLA PRODUZIONE

B - COSTI DELLA PRODUZIONE						
	CONTO ECONOMICO	CHIUSURA 2016	CLASS.	ulteriore classificazione	%	nota
	competenze fisse ires	€ 121.473	2			
	competenze variabili	€ 505.549	2			
		€ 3.309.778				
b) oneri	oneri su comp.fisse e variabili	€ 896.417	2			
	oneri su comp.fisse e variabili ires	€ 15.905	2			
	inail	€ 69.514	2			
		€ 981.836				
c) tratt.di	trattamento di fine rapporto					
d) altri c	formaz.pers.dipendente e trasferta	€ 1.384	0			
	buoni pasto	€ 33.481	0			
	contr.inps.Pers.a tempo determinato	€ 452	0			
	personale tdr dipendente	€ 95.876	2			
	pers.infermieristico	€ 311.991	2			
	coordinatore infermieristico	€ 24.417	2			
		€ 467.601				
10 - AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI						
a) amm.ti	amm.ti delle immob.immateriali	€ 99.411	0			
b) amm.ti	amm.ti delle immob.materiali	€ 689.042	0			
c) sval.de	svalutazione delle immobilizzazioni					
d)sval.cre	sval.crediti compr.nell'att.circ.e disp.liq.	€ -				
		€ 788.453				
11 - VARIAZIONE DELLE RIM.DI MATERIE PRIME E DI BENI DI CONSUMO						
a) var.rim.mat.prime e dei beni di consumo socio sanitari		-€ 7.466	0			
b)var.delle rim.mat.prime e di beni di consumo tecnico-economali		-€ 2.637	0			
		-€ 10.103				

## B - COSTI DELLA PRODUZIONE

	CONTO ECONOMICO	CHIUSURA 2016	CLASS.	ulteriore classificazione	%	nota
	12 - ACCANTONAMENTO AI FONDI RISCHI	€ 137.640	0			
	13 -ALTRI ACCANTONAMENTI	€ 231.910	0			
		€ 231.910				
	14 -ONERI DIVERSI DI GESTIONE					
a) costi a	spese postali e minute	€ 14.115	0			
	spese di rappresentanza	€ 269	0			
	spese condominiali	€ 15.215	0			
	quote associative (iscrizioni)	€ 2.000	0			
	spese bancarie	€ 6.998	0			
	acq.abbonamenti e riviste	€ 2.726	0			
	sp.gare d'appalto e pubblicità	€ 5.777	0			
	sp.commiss.concorsi e pubblicità	€ 65	0			
	sanzioni da ravvedimento	€ 766	0			
		€ 47.931				
b) imp.n	Imu	€ 83.039	0			
	tributi a consorzi di bonifica	€ 793	0			
	imposta di registro	€ 16.196	0			
	bolli passivi	€ 5.017	0			
	imposte e tasse	€ 8.227	0			
		€ 113.272				
c) tasse	tassa di smaltimento rifiuti	€ 19.110	0			
	tassa di proprietà automezzi	€ 2.465	0			
	altre tasse	€ 5	0			

**B - COSTI DELLA PRODUZIONE**

	CONTO ECONOMICO	CHIUSURA 2016	CLASS.	ulteriore classificazione	%	nota
		€ 21.580				
d) altri	perdite su crediti	€ 30.000	0			
	altri oneri diversi di gestione	€ -				
		€ 30.000				
e) minus	minusvalenze ordinarie					
f) sop..pa	sopravven.passive-insuss.attivo	€ 106.910	0			
g)contr.e	contrib.erogati ad aziende non profit	€ 500	0			
		€ 23.938.155				
	DIFFERENZA TRA A e B	€ 726.885				

**C - PROVENTI ED ONERI FINANZIARI**

	15 -PROVENTI DA PARTECIPAZIONI					
a) in soc.	partecipate					
b) da altri	soggetti	€ -				
		€ -				
	16 -ALTRI PROVENTI FINANZIARI					
a) int.a	interessi attivi su titoli dell'att.circol.					
b) int.a	interessi attivi bancari e postali	€ 196	RICAVO			
c) prov	proventi finanziari diversi					
		€ 196				

**B - COSTI DELLA PRODUZIONE**

	CONTO ECONOMICO	CHIUSURA 2016	CLASS.	ulteriore classificazione	%	nota
<b>17 -INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FINANZIARI</b>						
a) su m	interessi passivi mutuo Ca.ri.Cento	€ 92.695	0			
	interessi passivi mutuo Ca.ri.Fe.	€ 28.621	0			
	interessi passivi mutuo climatizzazione	€ 1.146	0			
		€ 122.462				
b) banc	interessi passivi bancari	€ 44.745	0			
c) oner	interessi passivi verso fornitori					
	altri oneri finanziari	€ -				
		€ 44.745				
	<b>TOTALE C</b>	<b>-€ 167.011</b>				
<b>D -RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE</b>						
<b>18 - RIVALUTAZIONI</b>						
<b>19- SVALUTAZIONI</b>						
<b>E - PROVENTI ED ONERI STRAODINARI</b>						
20- PR	Plusvalenze straordinarie	€ 3.201	RICAVO			
21 -	SOPRAVV.PASS.STRAORDINARIE.	€ 116.796	0			
<b>22- IMPOSTE SUL REDDITO</b>						
a) irap	irap personale dipendente	€ 278.446	0			
	irap altri soggetti	€ 57.634	0			

## B - COSTI DELLA PRODUZIONE

	CONTO ECONOMICO	CHIUSURA 2016	CLASS.	ulteriore classificazione	%	nota
		€ 336.080				
b) ires	ires	€ 93.048	0			
		<b>€ 545.924</b>				
		<b>€ 17.151</b>				
		<b>utile 2016</b>				