



A.S.P. DISTRETTO CESENA VALLE SAVIO

Azienda pubblica di Servizi alla Persona

**Piano Programmatico
2024 - 2026**

Sommario

1. PREMESSA: GLI OBIETTIVI STRATEGICI	4
2. CARATTERISTICHE E REQUISITI DELLE PRESTAZIONI DA EROGARE	6
3. RISORSE FINANZIARIE ED ECONOMICHE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEGLI OBIETTIVI DEL PIANO	17
4. OBIETTIVI E PRIORITÀ DI INTERVENTO PER IL TRIENNIO 2023-2025	25
5. MODALITÀ DI ATTUAZIONE DEI SERVIZI EROGATI E MODALITÀ DI COORDINAMENTO CON GLI ALTRI ENTI DEL TERRITORIO	28
6. PROGRAMMAZIONE DEI FABBISOGNI DELLE RISORSE UMANE E MODALITÀ DI REPERIMENTO DELLE STESSE	31
7. INDICATORI E PARAMETRI PER LA VERIFICA	37
8. PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI DA REALIZZARE	41
9. PIANO DI VALORIZZAZIONE E GESTIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE	47

1. PREMESSA: GLI OBIETTIVI STRATEGICI

Il presente documento di bilancio si pone l'obiettivo di programmare, nei vari servizi gestiti dall'A.S.P., l'andamento dell'attività e dei relativi costi per gli anni 2024, 2025 e 2026, tenuto conto delle diverse criticità che potranno caratterizzare tale periodo.

Innanzitutto estrema rilevanza continua a mantenere l'andamento dei costi energetici e inflazionistici in generale: con un andamento ISTAT annuale a dicembre 2023 pari al 5,7%.

Particolare attenzione va posta poi al nuovo percorso per l'accreditamento dei servizi socio sanitari che dovrebbe completarsi entro il 31/12/2024 e per quanto riguarda l'ASP riguarderà i servizi come la Casa Residenza e il Centro Diurno Nuovo Roverella di Cesena, le Case Residenze Barocchi di Sarsina e Casa Insieme di Mercato Saraceno. L'attesa è quella di un nuovo sistema che riesca a recuperare quell'equilibrio tra qualità dei servizi richiesta e relativi costi di gestione che negli ultimi anni si è drammaticamente persa e che per il 2024 è solo parzialmente recuperata con l'aumento della retta a carico degli ospiti convenzionati di 4,10 euro giornalieri disposta dalla delibera di Giunta regionale 2242 del 18/11/2023.

Dal punto dei servizi sociali ed educativi gestiti, riconducibili in gran parte all'Accordo Quadro sottoscritto con Unione dei Comuni della Valle del Savio e con il Comune di Cesena a settembre 2022, il particolare andamento economico conferma l'attesa di un aumento dei bisogni conseguenti alla riduzione dei redditi delle famiglie con particolare riferimento al tema dell'accesso all'abitazione e alla mancanza assoluta di dimora.

Inoltre, la crescente attenzione alle politiche per la genitorialità, che sono destinatarie a livello locale di finanziamenti dedicati, rende sempre più significativo e strategico i servizi socio educativi gestiti dall'ASP per l'infanzia, la prima infanzia e per il sostegno alla genitorialità e alle famiglie.

Date le dinamiche migratorie che interessano il nostro paese mantengono poi un ruolo significativo anche i servizi di accoglienza e integrazione dei cittadini stranieri che ASP gestisce da tempo in collaborazione con l'Unione dei Comuni.

Tra gli asset produttivi a disposizione dell'A.S.P. quello più rilevante si in termini quantitativi che qualitativi è di sicuro il personale che ha ormai superato le 260 unità annue e che è in continuo aumento. Nel prossimo triennio occorrerà necessariamente prestare attenzione all'attivazione di processi funzionali a migliorare l'efficacia e l'efficienza del lavoro di ogni operatore con particolare riguardo ai percorsi di formazione e di qualificazione professionale, nonché a quelli di reclutamento delle nuove e specifiche professionalità necessarie. Strategico per l'ottimizzazione dei processi operativi sarà poi dotarsi di avanzati sistemi informatici.

Dal punto degli investimenti, consegnati i lavori di riqualificazione del Palazzo Roverella per quasi 15.000.000,00 alle ditte esecutrici da parte del Comune a fine 2023, l'attenzione del prossimo triennio si concentrerà in particolare sul progetto di efficientamento energetico della struttura per anziani Nuovo Roverella, il completamento della riqualificazione dell'ex asilo San Quirico di Bagno di Romagna, l'ammodernamento impiantistico e strutturale degli appartamenti ad iniziare dai più vetusti, la dotazione di impianti di raffrescamento nelle sedi di lavoro ancora sprovviste, il potenziamento dell'impianto di videosorveglianza per ARCA e Nuovo Roverella. Particolare attenzione occorrerà prestare anche alla possibilità di realizzare investimenti immobiliari funzionali alle attività istituzionali dell'A.S.P. Il programma degli investimenti è strettamente collegato alle disponibilità finanziarie che l'Ente cercherà di recuperare attraverso un apposito piano delle alienazioni e in seconda battuta attraverso l'accesso al credito.

Nel prossimo triennio ci si attende anche che l'analisi avviata a livello regionale sul ruolo delle A.S.P. nel sistema territoriale dei servizi sociali e socio sanitari e sociali e sulla loro sostenibilità economico gestionale possa giungere alla definizione di soluzioni strutturali e durature che permetta

il superamento delle criticità degli ultimi anni. Nel frattempo anche per il 2024, così come per il 2023, si rende necessario la previsione di un contributo straordinario da parte dei Soci di 260.000. Tale contributo è riconducibile in particolare al perdurare del disequilibrio tra costi di produzione ed entrate nella gestione dei servizi accreditati dove l'aumento delle rette già definito non è sufficiente nemmeno a coprire l'ulteriore aumento ISTAT e il riconoscimento al personale un IVC maggiorato di 6,7 volte dal mese di gennaio.

Il Consiglio di Amministrazione

2. CARATTERISTICHE E REQUISITI DELLE PRESTAZIONI DA EROGARE

L'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona del Distretto Cesena - Valle Savio gestisce, come da statuto, servizi rivolti ad anziani, minori, famiglie, giovani e stranieri, servizi educativi e culturali.

SERVIZI RESIDENZIALI E SEMIRESIDENZIALI PER ANZIANI E DISABILI NON AUTOSUFFICIENTI

A.S.P. si presenta, per quanto riguarda la situazione attuale dei servizi residenziali e semiresidenziali rivolti a persone non autosufficienti, con la seguente articolazione:

- n. 108 posti di Casa Residenza per anziani c/o la struttura Nuovo Roverella, in Via Ancona n. 290 a Cesena;
- n. 22 posti di Centro Diurno per anziani c/o la struttura Nuovo Roverella, in Via Ancona n. 290 a Cesena;
- Collaborazione con il Comune di Sarsina per la gestione della CRA Barocci avente 50 posti accreditati

Ai sensi della DGR 514/2009, l'Unione Valle Savio con Determina n. 1026/2019 ha accreditato n° 98 su n. 108 posti residenziali e 15 posti di centro diurno dal 1/1/2022 al 31/12/2024.

Tutti i 98 posti residenziali accreditati sono in regime di "convenzionamento" con l'AUSL Romagna e l'Unione dei Comuni Valle Savio.

I rimanenti 10 posti non accreditati sono invece utilizzati in regime privato con progetti individualizzati con elevati livelli assistenziali.

I 15 posti di Centro Diurno per anziani accreditati sono tutti in regime di "convenzionamento" con l'Unione dei Comuni della Valle del Savio e l'AUSL Romagna.

Per i posti di CRA e CD oggetto di contratto di Servizio, il livello della remunerazione, suddivisa tra Retta a carico degli utenti, Fondo per la Non autosufficienza e Fondo sanitario, stabilito a livello regionale non è più adeguato alla copertura di tutti i costi di gestione dall'anno 2020. Gli effetti della pandemia prima, l'incremento dei costi energetici e dell'inflazione in generale poi a cui vanno aggiunti gli effetti del nuovo CCNL Funzioni locali hanno infatti determinato un sempre maggior disequilibrio tra entrate e costi di gestione, con le prime sempre più insufficienti rispetto ai secondi.

L'incremento della retta di euro 4.10 stabilito dalla regione con DGR 2242 del 18/12/2023 non è sufficiente nemmeno a coprire gli aumenti ISTAT, l'aumento IVA sul gas e il riconoscimento al personale un IVC maggiorato di 6,7 volte dal mese di gennaio.

Per il 2024 tra rette, rimborsi socio sanitari e altri rimborsi sono previsti nella CRA sono previste entrate per circa 4.8 milioni di euro (equivalenti a 121 euro al giorno per posto letto) e costi complessivi (compreso riparto spese generali) per 5,06 milioni (equivalenti a 128 euro al giorno per posto letto) con uno scarto di circa 270 mila euro (equivalenti a quasi 7 euro al giorno per posto letto).

Per il Centro diurno invece sono previste entrate per 242 mila euro (equivalenti a 53 euro al giorno per posto) e costi complessivi (compreso riparto spese generali) per 256.000 euro (equivalenti a 56 euro al giorno per posto) con uno scarto di 14.000 pari a circa 3 euro al giorno per posto.

Per quanto riguarda la collaborazione con il Comune di Sarsina per la CRA Barocci la convenzione approvata a fine 2023, e valevole fino al 31/12/2025, prevede la presenza ordinaria di 19 OSS, 1,67 infermieri e un animatore a 30 ore. Per l'animatore nel corso del 2023 il Comune di Sarsina ha provveduto in autonomia non avendo ASP soluzioni disponibili. Per quanto riguarda tale gestione il

nuovo sistema di accreditamento in fase di approvazione potrebbe rendere necessarie delle modifiche prima della scadenza della Convenzione.

Relativamente ai rischi di diffusione del COVID essi sono ormai riconducibili ai rischi di qualsiasi forma di infezione anche se la frequenza con cui si presentano sono ancora abbastanza frequenti con la necessità di adottare i necessari accorgimenti gestionali ed organizzativi.

Rispetto a questi servizi A.S.P. continua a dimostrare di essere una significativa esperienza di gestione al servizio del territorio e un osservatorio pubblico di analisi e sperimentazione di modelli gestionali nuovi in risposta allo sviluppo dei bisogni.

SERVIZI DOMICILIARI E DI COMUNITÀ PER PERSONE FRAGILI

Affetti Speciali

Il Progetto “Affetti Speciali”, per il quale l’Unione dei Comuni della Valle Savio ha conferito l’affidamento all’A.S.P., è un progetto a sostegno della “domiciliarità” e in grado di aiutare la comunità a prendersi cura dei soggetti fragili.

Con la consapevolezza che il concetto di “fragilità” non possa essere circoscritto alla sola popolazione anziana, ma vada esteso a tutta la popolazione che vive in condizione di debolezza sociale e fisica, al fine di prevenirne le condizioni di perdita di autonomia e di completa non autosufficienza, le attività principali che rientrano nel progetto sono:

- Gestione del Centro Risorse Anziani;
- Sostegno e coordinamento dei punti anziani presenti sul territorio;
- Collaborazione, sostegno e coordinamento delle attività a rilievo sociale svolte dal volontariato quali gli sportelli di comunità, centri sociali, ecc...;
- Gestione attività di informazione ed orientamento nell’ambito degli sportelli sociali presso le sedi dell’Unione Valle Savia. Attività che nel corso del 2023 ha subito un potenziamento con l’inserimento di due funzionari tempo pieno;
- Gestione Punto di appoggio (PDA) al lavoro di cura, corsi per i familiari e per le assistenti familiari;
- Gestione del servizio di teleassistenza e telesoccorso.
- Gestione spazi interni del Comune di Montiano, e dello spazio Domotico concessi in comodato d’uso gratuito dall’Unione dei Comuni per finalità sociali dedicate alla “terza età”.
- Gestione del Residence San Miniato, anch’esso concesso in comodato d’uso gratuito dall’Unione dei Comuni, come co-housing per anziani autosufficienti;

Per la gestione di tutti questi servizi sono previsti complessivamente risorse a favore di A.S.P. pari a 391.054,00 euro per il 2024.

Servizi per l’autonomia delle persone Disabili e con fragilità sociale

Dal 2013, i Comuni del Distretto Cesena - Valle Savio hanno assegnato all’A.S.P. la gestione di alcune attività, volte a favorire l’autonomia delle persone disabili con particolare riguardo al loro inserimento sociale in ambito lavorativo. I progetti di inserimento lavorativo di persone con disabilità sono i Tirocini Formativi disciplinati dalla LR 7 del 2013 e dalla LR 14 del 2015 e dalle delibere applicative DGR 1333 del 2015 e la DGR 1508 del 2017. Nell’ambito dei Tirocini Formativi per persone con disabilità (tirocini di tipo C e D) l’A.S.P. svolge il ruolo di soggetto promotore e continua a collaborare con le cooperative sociali di tipo B e altre realtà che operano da tempo nel territorio per favorire l’inserimento lavorativo delle persone disabili.

Su commissione dell’Unione dei Comuni Cesena Valle Savio l’A.S.P. gestisce anche progetti di impegno civico rivolti alle persone con disabilità e/o con fragilità sociale per i quali non è possibile attivare percorsi di tirocinio formativo. Detti progetti si sostanziano in contributi assistenziali a fronte di un impegno degli interessati ad operare al servizio della comunità in modo da promuoverne l’autonomia e la responsabilità civica.

Fino al 30/06/2024, l’Unione Valle del Savio ha assegnato all’A.S.P. anche la gestione dei Progetti di Utilità per la collettività (PUC) nell’ambito dei Servizi dei Comuni aderenti all’Unione stessa.

Per detti servizi sono previsti complessivamente risorse a favore di ASP pari a 264.000 euro per il 2024.

SERVIZI PER MINORI e FAMIGLIE

Centro per le Famiglie

L'A.S.P. gestisce dalla sua nascita, e prima di lei l'IPAB ROIR, il Centro per le Famiglie, che dal 2014 è divenuto Servizio dell'Unione dei Comuni della Valle del Savio nel rispetto della DGR 391 del 2015. Dal 2017 il servizio è ubicato nei locali dell'A.S.P. di Via Ancona 310 dove trovano sede tutti i servizi dell'Area Minori e Famiglie dell'A.S.P. con esclusione dei soli servizi scolastici dislocati sul territorio.

Grazie al contributo della Fondazione Cassa di Risparmio nel 2022 l'area eterna della sede di Via Ancona si è dotata di nuovi arredi e attrezzatura volta a divenire più accogliente per le famiglie e i bambini e bambine che frequentano i vari servizi ivi presenti.

Le principali attività che svolge sono:

- INFORMAFAMIGLIE: sportello di informazione sui servizi, le opportunità e le attività per le famiglie in ambito educativo, culturale, legislativo e sanitario; redazione sito www.informafamiglie.it;
- CONSULENZE EDUCATIVE SULLE COMPETENZE E FUNZIONI GENITORIALI;
- INCONTRI PER GENITORI su specifiche tematiche genitoriali ed educative;
- LABORATORI GENITORI/FIGLI (corsi di musica, ludoteca e spazio giochi genitori e bimbi il Piccolino e il Piccolissimo, laboratori creativi, ecc.)
- PERCORSI DI ACCOMPAGNAMENTO ALLA NASCITA in collaborazione con la pediatria di Comunità dell'AUSL (corsi di massaggio al neonato, promozione dell'allattamento naturale, percorsi parto, progetto mamme insieme, ecc.)
- Per il 2024 è previsto l'avvio del servizio di mediazione familiare.

Il Centro per le famiglie collabora inoltre con l'equipe affido dell'Unione dei Comuni Valle del Savio per promuovere la tematica dell'affido e dell'accoglienza familiare. Ha prodotto, grazie ai finanziamenti ricevuti dalla Fondazione Cassa di Risparmio Credit Agricole, materiale informativo sull'affido familiare disponibile presso il Centro per le famiglie, Comune di Cesena e Ausl e in digitale sul sito del Comune di Cesena e dell'A.S.P. Cesena Valle Savio. Il Centro per le Famiglie coordina l'attività di incontri con il tavolo accoglienza, insieme al Servizio Sociale e all'AUSL organizzando eventi promozionali di sensibilizzazione rispetto alla tematica dell'accoglienza familiare attraverso laboratori, letture, cineforum, utilizzo dei social. Dal 2023 tale gruppo di lavoro sarà anche luogo di promozione delle attività di vicinanza solidali afferenti al Progetto PIPPI dell'Unione Valle del Savio.

Il Centro per le Famiglie opera in modo integrato con i Servizi educativi e sociali dei Comuni dell'Unione del Savio e con la Pediatria di Comunità e il Consultorio Familiare dell'AUSL della Romagna e dal 2021 con l'Agenzia Famiglia del Comune di Cesena. Per la gestione del Centro per le Famiglie l'unione ha previsto una spesa a favore di ASP pari a 130.100 euro annui.

Spazio Neutro "so. Stare"

È un servizio finalizzato a garantire il diritto di visita fra minori in tutela e i propri familiari che opera nell'ambito del territorio Cesena-Valle Savio, in collaborazione con i Servizi Sociali.

Svolge, in particolare, attività di pianificazione del percorso volto ad assicurare il diritto di visita per il minore coinvolto; organizza e gestisce incontri protetti su mandato dei Servizi Sociali; sviluppa l'analisi e la valutazione degli incontri attraverso il lavoro d'equipe in collaborazione con le figure professionali dei servizi interessati. Dal 2014 il servizio trova sede presso locali

appositamente dedicati in Via Ancona 310 a Cesena. Nel 2023 ASP si è fatta promotrice con la Regione Emilia Romagna della messa in rete di tutti gli Sazi Neutro Regionali. Per la gestione di tale servizio è previsto un rimborso a favore di ASP di 115.300 euro annui.

“Sostegno alla genitorialità”

Si tratta di una serie di attività gestite per conto dell'Unione Valle del Savio finalizzate a sostenere le competenze genitoriali in presenza di famiglie particolarmente fragili segnalate dalle assistenti sociali del territorio. Tra le attività si ricorda in particolare il monitoraggio e il supporto educativo domiciliare e l'attività di accompagnamento ai servizi e opportunità del territorio. Tali attività sono l'evoluzione del Centro Diurno l'Arca e del progetto di Prossimità Familiare e rispondono ai bisogni di sostegno di famiglie particolarmente fragili e di tutela dei minori. Le attività proposte trovano una forte integrazione con gli altri servizi dell'area Famiglia e minori dell'A.S.P. e si avvalgono della fondamentale collaborazione da parte del volontariato.

Dal 2019 la maggior parte di queste attività rientrano nel cosiddetto progetto PON finanziato con il Piano Nazionale Inclusione per le famiglie percettrici del reddito di cittadinanza. Le risorse trasferite all'ASP per la gestione di tale servizio ammontano a 124.000 euro.

Servizi Area educativa

I servizi e le attività svolte in questa area sono i seguenti:

- La gestione per il Comune di Cesena del servizio ausiliario ed educativo in alcune scuole per l'infanzia e per la prima infanzia comunali e del servizio educativo di sostegno scolastico all'Handicap in tutte le scuole comunali ai sensi della scheda tecnica sottoscritta a settembre 2022.
- Da settembre 2015 l'A.S.P. gestisce per il Comune di Bagno di Romagna il nido d'infanzia comunale che si trova a San Piero in Bagno in via Sacco e Vanzetti, capace di accogliere fino ad un massimo di 34 bambini dai 12 ai 36 mesi con due insegnanti e un esecutore scolastico. La convenzione è stata rinnovata fino al 2024.
- Dal 2016 l'A.S.P. ha sottoscritto il contratto di Affitto di Ramo d'Azienda per la gestione della “Casa Rossa” di Ponte Pietra di Cesena al cui interno si trova l'Asilo Nido “Piccole Stelle” convenzionato con il Comune di Cesena. La gestione del nido avviene attraverso la collaborazione di un soggetto terzo individuato attraverso apposite procedure di gara.
- Da settembre 2021 fino a giugno 2024, con possibilità di rinnovo per un altro anno, è stato affidato all'A.S.P. anche la gestione del nuovo Nido d'infanzia della Frazione del Comune di Mercato Saraceno di Bora. Tale servizio per l'infanzia che ha preso il nome di Nido “Piccole Impronte” è autorizzato per 20 posti i quali permettono l'inserimento in parti uguali di bambini provenienti dal Comune di Mercato Saraceno e dal Comune di Cesena ai sensi di apposita convenzione tra i due Comuni.

Complessivamente per la gestione dei servizi educativi sono previste entrate da parte Comuni per 2.675.215,88 ed euro 431.406,45 di entrate da parte delle famiglie.

Erogazione borse di studio

L'A.S.P. eroga borse di studio secondo le finalità statutarie dell'ex IPAB Fondazione Valzania.

Lo scopo è quello di favorire l'accesso al diritto allo studio e al proseguimento del percorso scolastico a studenti in condizioni di difficoltà economico-sociali, purché meritevoli sotto il profilo del profitto.

Il numero delle borse di studio erogate è legato all'andamento della redditività finanziaria dei lasciti in oggetto.

Le borse di studio Federico Valzania sono riservate a studenti delle scuole medie superiori residenti nel comprensorio della Valle del Savio.

SERVIZI PER STRANIERI, GIOVANI e ADULTI IN CONDIZIONE DI DISAGIO

Centro Interculturale

È un servizio gestito dall'A.S.P. nell'ambito della collaborazione con l'Unione Valle Savio per la gestione dei servizi di comunità; si rivolge ai cittadini stranieri immigrati nel nostro territorio al fine di favorirne l'integrazione sociale.

Comprende: servizi di orientamento e di informazione; l'organizzazione di corsi di lingua italiana presso il centro e i quartieri; la promozione di attività culturali e ricreative sui temi dei diritti e doveri di cittadinanza, dell'Intercultura; la gestione di uno spazio bimbi a sostegno della partecipazione delle donne alle attività del Centro; assicura il servizio di mediazione linguistico-culturale e ne organizza gli interventi presso le scuole e i Servizi del Comune di Cesena. Nell'ambito di tale servizio sono attivi i corsi per il rilascio del certificato di conoscenza della lingua italiana necessari per l'ottenimento del permesso di soggiorno per i quali l'A.S.P. è stata appositamente accreditata dall'Università di Perugia. A seguito dei lavori di riqualificazione del Palazzo Roverella da settembre 2023 il Centro interculturale trova collocazione presso gli spazi di proprietà del Comune di Palazzo Guidi in via Comandini. Per la gestione di tale servizio l'Unione dei Comuni riconosce all'ASP 71.432 euro annui.

Sportello informativo per stranieri

Il Servizio si sostanzia nella gestione di un apposito sportello presso gli uffici dello "Sportello Facile" del Comune di Cesena che svolge le seguenti attività:

- Informazione e orientamento ai servizi e alle risorse della città;
- supporto alla compilazione di documentazione;
- consulenza giuridica e amministrativa per permessi di soggiorno, ricongiungimenti familiari sia rivolta agli utenti sia ai servizi pubblici presenti sul territorio;
- accompagnamento sociale per persone inserite nel Sistema di protezione dei richiedenti asilo e rifugiati (SPRAR) del Ministero degli Interni e destinate al nostro territorio;
- gestione dello sportello "Centro Antidiscriminazione";
- gestione dello "Sportello Rinnovi Permessi di soggiorno".

Dal 2024 il servizio è gestito nell'ambito della apposita scheda tecnica sottoscritta con l'Unione dei Comuni, negli anni precedenti invece era oggetto di contratto con il Settore Servizi al Cittadino del Comune di Cesena. Le risorse riconosciute ad A.S.P. per la gestione di tale servizio ammontano in 39.000,00 euro annue.

Sportello interculturale presso CDE

Servizio attivo da giugno 2019 presso il CDE prevede interventi di mediazione interculturale e laboratori di insegnamento L2 per bambini e ragazzi di origine straniera neo arrivati nel territorio cesenate. La convenzione con il Settore Scuola del Comune di Cesena per la gestione dello sportello ha validità fino al 31/12/2024 e prevede rimborsi da parte del Comune per 40.000 euro.

Progetto “Oltre la Strada”

Il Progetto, attivo per i comuni di tutto il comprensorio cesenate, prevede l'accoglienza di vittime di tratta a scopo di sfruttamento sessuale o lavorativo. Una prima fase prevede un'accoglienza di emergenza in vista di una valutazione della situazione di sfruttamento come previsto dalla legge. Una seconda fase prevede interventi di integrazione e inserimento sociale. Sono a disposizione due appartamenti per l'accoglienza.

Tale progetto viene gestito dall'A.S.P. per conto dell'Unione Valle Savio ormai da diversi anni, la convenzione vigente ha validità fino al 29/2/2024 e l'Unione ha già predisposto gli atti per chiedere il rifinanziamento del Progetto alla Regione Emilia Romagna.

A seguito dei lavori presso il Palazzo Roverella da agosto 2023 la sede del Progetto Oltre la Strada è presso il Palazzo Guerrini Maraldi in Via Dandini 204, sempre in spazi di proprietà di A.S.P.

Collegato al Progetto oltre la Strada vi è poi il Progetto Common Ground finanziato dalla Regione Emilia Romagna da giugno 2023 a giugno 2024 per 135.558,33 al fine di contrastare lo sfruttamento lavorativo di cittadini di paesi terzi, attraverso interventi di protezione sociale e interventi attivabili nell'ambito dei Servizi per il lavoro, promuovendo lavoro dignitoso e sicuro.

Accoglienza profughi

Dal 2014 l'Unione Valle Savio è divenuta titolare della gestione dell'accoglienza Profughi o richiedenti Asilo, affidandone la Gestione all'A.S.P.

Tale tipologia di accoglienza nel tempo ha assunto diversa denominazione, prima SPRAR poi SIPROIMI adesso SAI, ovvero Sistema di Accoglienza e Integrazione. A aprile 2021 è stato approvato con l'Unione l'accordo di collaborazione per 23 posti fino al 31/12/2022, a fine 2022 l'emergenza Afghanistan ha portato l'Unione a chiedere al Ministero dell'interno l'ampliamento dell'accoglienza SAI fino a 60 posti. Da febbraio 2022 l'accoglienza SAI gestita da A.S.P. è formalmente divenuta di 60 posti con l'utilizzo di 3 appartamenti del Comune di Cesena e convertendo alcuni immobili A.S.P. prima utilizzati per l'accoglienza Umanitaria di cui al punto successivo. L'attuale affidamento da parte dell'Unione dei Comuni, la cui scadenza è prevista per il 31/12/2025, prevede finanziamenti pari a 841.980,45 euro annui

La sede amministrativa del progetto a seguito dei lavori a Palazzo Roverella da agosto 2023 si è spostata nei locali di proprietà dell'ASP nel Palazzo Guerrini Maraldi in via Dandini 24.

Servizio Accoglienza notturna e diurna “senza fissa dimora”

Da novembre 2013 l'A.S.P. gestisce per conto del Comune di Cesena prima e dell'Unione poi del servizio di accoglienza notturna per le persone senza fissa dimora. Tale servizio a seguito dei lavori a Palazzo Roverella si è trasferito da novembre 2023 nei locali di proprietà della Diocesi di Cesena in Piazzetta Don Ravaglia. La gestione dell'accoglienza prevede la collaborazione con l'associazione *Mater Caritates* di Cesena mentre la gestione operativa viene garantita attraverso un soggetto del terzo settore individuato a seguito di adeguata selezione pubblica.

A.S.P. gestisce poi un servizio di accoglienza diurna per persone senza fissa dimora presenti sul territorio cesenate tutti i giorni della settimana, dalle ore 15,30 alle ore 19,30. Tale servizio in convenzione con l'Unione dei Comuni Cesena Valle Savio dal 2016. Dal 2023 il centro offre anche il servizio di Fermo Posta. Anche questo servizio a seguito dei lavori a Palazzo Roverella è stato oggetto di trasferimento e da settembre 2023 trova sistemazione nei locali di proprietà del Comune di Cesena presso Palazzo Guidi.

Dal 2024 non verrà più svolto il Servizio di Lavanderia sociale attivato nel 2020 nei locali di Vicolo Madonna del Parto.

Sia la gestione del servizio notturno che del servizio diurno sono stati assegnati ad ASP fino al 31/12/2026 con una previsione di rimborsi per complessiva di 356.520.

Pronto intervento adulti

Dal 2023 A.S.P. collabora con l'Unione Valle Savio alla realizzazione del Progetto PrIS (Pronto Intervento Sociale) finanziato con apposite risorse del Ministero dell'Interno al fine di garantire una risposta alle persone che versano in una situazione di particolare gravità ed emergenza per quello che concerne problematiche a rilevanza sociale.

In particolare sarà compito dell'A.S.P., anche attraverso l'acquisizione dei servizi da soggetti terzi, assicurare:

- a. l'installazione di apposita apparecchiatura tecnica necessaria al funzionamento della Centrale operativa telefonica;
- b. la gestione della centrale operativa funzionante, prevalentemente attraverso sistema di reperibilità telefonica, nei seguenti giorni e orari:
 - dal lunedì al mercoledì e venerdì dalle ore 13.30 alle ore 7.30 del giorno successiva;
 - martedì e giovedì dalle ore 17.30 alle 7.30 del giorno successivo e sabato;
 - domenica e festivi infrasettimanali h24;
- c. la gestione della ricezione delle richieste di emergenza da parte di FFOO, Servizio Sanitario (PS), associazioni di volontariato sottoscrittrici di impegno di collaborazione e condivisione del progetto;
- d. la compilazione scheda di segnalazione e primo contatto;
- e. la decodificazione e valutazione della richiesta telefonica per verificare la presenza di una situazione di emergenza ovvero di una condizione critica o potenzialmente pericolosa e che pertanto richiede l'attivazione di interventi urgenti;

- f. risposte adeguate in modo tempestivo attivando le risorse strumentali disponibili ovvero inserimento presso strutture temporanee come dormitori, alberghi, e strutture similari, garantendo l'accoglienza massima di tre notti;
- g. l'attivazione dei servizi territoriali dell'Unione Valle Savio relativi all'emergenza sociale attraverso comunicazione alla Responsabile del Servizio Minori, Famiglie e Marginalità ed agli AS afferenti al suo servizio – tramite e-mail all'indirizzo prisadulti@unionevallesavio.it – dell'avvenuto inserimento, nonché della schede di primo contatto e della prima valutazione;
- h. la gestione dell'invio delle richieste di appuntamento al Servizio Sociale utilizzando la email prisadulti@unionevallesavio.it per la persona inserita da realizzarsi entro le successive 72 ore;
- i. la collaborazione con l'Unione Valle del Savio nelle azioni di promozione del Servizio e coinvolgimento di FFOO, Servizi Sanitari e Associazioni di Volontariato;
- j. la collaborazione con Unità di Strada affidataria da parte dell'Unione di apposito servizio di contatto e accompagnamento sul territorio di persone in condizioni di marginalità;
- k. la condivisione con Servizi Sociali dell'Unione della modulistica di segnalazione di attivazione degli interventi;
- l. la messa a disposizione del progetto di tre posti letto aggiuntivi presso l'attuale Centro notturno per senza dimora di Via Strinati 59 sino alla sua chiusura per lavori di ristrutturazione per un numero massimo di 3 notti a persona estendibili a 4 se l'ingresso avviene il giovedì;
- m. la messa a disposizione posti letto in alberghi o servizi similari presenti sul territorio appositamente convenzionati con A.S.P. per un massimo di Numero 25 notti;
- n. l'acquisto di generi alimentari di prima necessita fino ad un massimo di 1.000 euro;
- o. la collaborazione con il gestore della struttura pubblica di Oriola.

L'accordo di collaborazione tra Unione dei Comuni ed A.S.P. ha durata fino al 31/12/2024 e prevede rimborsi a favore di A.S.P. per 122.827,56.

Accesso alla casa

Nell'ambito dell'accordo di collaborazione con l'Unione Valle Savio vigente l'A.S.P. assegna, in affitto, gli appartamenti di propria proprietà a persone e famiglie segnalate dai servizi sociali del Comune di Cesena a condizioni particolarmente agevolate (canone concordato a livello territoriale ridotto del 30%). A seguito dei lavori presso Palazzo Roverella gli appartamenti disponibili sono passati da 80 a 61. Per questi alloggi rimane attivo il servizio di mediazione sociale all'abitare volto a prevenire e contenere i conflitti e ad accompagnare verso un corretto utilizzo degli alloggi e al rispetto degli impegni contrattuali. L'accordo rinnovato a validità fino al 31/12/2025 e prevede un contributo da parte dell'Unione a parziale copertura delle spese di circa 80.000,00 euro.

Dal 2016 l'A.S.P. assicura anche il servizio di mediazione sociale all'abitare in tutti gli alloggi ERP del distretto Cesena - Valle Savio in virtù del contratto di servizio con ACER e Unione Valle Savio. L'accordo vigente ha validità fino il 31/12/2025 e prevede un contributo per le spese sostenute di 63.000,00 euro annui.

Da metà 2023 l'Unione dei Comuni ha affidato ad ASP anche la gestione di un servizio di "Transizione abitativa". Si tratta di un servizio funzionale a dare risposte temporanee in presenza di emergenze abitative a seguito di particolari eventi (dichiarazione di inagibilità degli alloggi, sfratti, ecc.). L'attività di ASP consiste in particolare di offrire un servizio di accompagnamento educativo all'abitare anche in contesti comunitari e accompagnamento verso i servizi del territorio nonché, fino all'avvio del secondo stralcio dei lavori del Palazzo Roverella la messa a disposizione di 6

appartamenti ivi previsti. Per tale servizio, assegnato fino al 31/12/2024, è previsto un rimborso da parte dell'Unione di 98.800 euro.

Nell'ambito delle attività volte a favorire l'accesso alla casa A.S.P. gestisce per conto dell'Unione Valle Savio anche il progetto Housing First denominato Housing Led. Il Servizio realizzato presso uno o due appartamenti A.S.P. prevede l'inserimento di 3/4 donne provenienti da una esperienza di senza fissa dimora e il loro accompagnamento alla riacquisizione dell'autonomia necessaria. Il servizio per il 2024 prevede un rimborso da parte dell'Unione di euro 31.380 euro

ASP in autonomia ha poi in alcuni appartamenti di proprietà alcune sperimentazioni di co-housing per persone straniere in uscita dal percorso di accoglienza umanitaria/SAI i quali sostengono in autonomia i costi relativi agli alloggi.

Progetti FAMI

Nel 2023 ASP ha dato la sua disponibilità a far parte del partenariato per la realizzazione di 2 progetti Fami che, se finanziati, dovrebbero vedere la loro partenza nel 2024.

Si tratta in particolare

1. del Progetto finalizzato alla "Qualificazione del sistema dei servizi territoriali rivolti a minori cittadini di Paesi terzi in condizione di vulnerabilità psicosociale" come capofila CIDAS Cooperativa Sociale, e come altri partner oltre ad ASP il Comune di Ravenna, CIAC Onlus di Parma, STRADE BLU Cooperativa Sociale, GULLIVER Cooperativa Sociale, DIALOGOS Soc. Coop. Sociale. Il Budget preventivato a favore di ASP è di 30.000,00 euro;
2. del Progetto finalizzato alla "Qualificazione del sistema dei servizi territoriali rivolti all'integrazione dei cittadini stranieri" come capofila il Comune di Ravenna e con Budget preventivato a favore di ASP è di 40.000 euro;
3. del Progetto finalizzato alla "Promozione dell'autonomia sociale ed economica dei rifugiati" come capofila Unione dei Comuni della Valle del Savio e con Budget preventivato a favore di ASP è di 70.820,00 euro;

Servizi dell'area giovani

I servizi riferiti a questa area sono inseriti nella programmazione dell'Unità di Progetto Giovani del Comune di Cesena e sulla base delle schede tecniche sottoscritte a fine 2023 riguardano le seguenti azioni:

1. EDUCATIVA DI STRADA, da svolgersi dal 01/01/2024 al 31/12/2025;
2. PROGETTO "NEETOPIA" (CUP: D19I23000500009), da svolgersi dal 01/11/2023 al 31/12/2024;
3. PROGETTO "ALTRA STAZIONE 5.0" CUP: D19I23000390006, da svolgersi dal 01/01/2024 al 31/08/2024;
4. PROGETTO "LEGATI ALLA LEGALITÀ", CUP: D19I23000510006, da svolgersi dal 01/01/2024 al 31/08/2024;
5. ULTERIORI AZIONI da svolgersi dal 01/11/2023 al 31/12/2024 quali:
 - supporto alle attività di "Monty Banks" attraverso percorsi di comunicazione, tecnologie e narrazione, proposte formative laboratori e "web-lab" dedicati alle scuole;
 - supporto alle attività di "Doktor Fakenstein" attraverso percorsi partecipativi e formativi multidisciplinari, promuovendo un pensiero critico anche in peer education;

- supporto alle attività di “Walk&Talk” attraverso la realizzazione di camminate socializzanti per giovani che hanno luogo nel centro storico e nei quartieri della città,.

Per supportare la realizzazione del progetto e facilitare i servizi istituzionali dedicati all’informazione, al coinvolgimento, al sostegno della partecipazione attiva e alla valorizzazione del protagonismo della popolazione giovanile di Cesena e del territorio della Valle del Savio, l’Azienda di Servizi alla Persona (ASP) Cesena Valle Savio mette inoltre a disposizione un immobile di sua proprietà, sito in Corso Cavour 146/A, dove collocare, in via sperimentale e transitoria, il servizio “Informagiovani”, in posizione più vicina ai maggiori poli scolastici cittadini, alle principali sedi del trasporto pubblico (Stazione ferroviaria; Punto Bus).

Per la realizzazione delle suddette attività sono previste a favore di ASP 138.000 euro nel 2024 e 92.000 euro nel 2025.

SERVIZI SOCIO CULTURALI

Istituto di Cultura Musicale "Arcangelo Corelli"

La convenzione per la Gestione dell’Istituto Corelli tra Comune di Cesena, A.S.P. e Conservatorio B. Maderna approvata a fine giugno 2020 riserva all’A.S.P. solo funzioni afferenti la messa a disposizione del Palazzo Nadiani e l’assegnazione funzionale dei propri dipendenti aventi qualifica di insegnanti di musica. L’attuale convenzione è in scadenza al 30/6/2026 e prevede rimborsi per le spese sostenute dall’A.S.P. pari a 126.000,00 euro annui.

3. RISORSE FINANZIARIE ED ECONOMICHE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEGLI OBIETTIVI DEL PIANO

La previsione delle risorse finanziarie ed economiche necessarie per la realizzazione degli obiettivi di gestione deve tenere conto principalmente dei seguenti punti:

- costi per i servizi alberghieri, socio-assistenziali, sanitari, educativi, informatici, amministrativi, legali, fornitura lavoro, ecc. acquisiti da fornitori esterni;
- retribuzione personale dipendente stabilite dal Contratto Collettivo Nazionale di Lavoro e del personale a tempo determinato somministrato;
- costi per le utenze di luce acqua gas e telefonia;
- i costi per l'acquisto di beni di consumo;
- costi del personale;
- costi per manutenzioni.

Tutti i Servizi devono tendere al massimo di efficienza gestionale e all'autosufficienza economica: pertanto le risorse necessarie a garantire i servizi erogati dovranno essere prioritariamente assicurate dalle rette applicate e/o dai rimborsi da parte dei soggetti committenti.

La previsione delle entrate tiene conto, principalmente, dei seguenti punti:

- rette a carico degli ospiti/utenti della CRA e del CD per anziani;
- oneri a rilievo sanitario e rimborsi sanitari come stabilito dalle direttive regionali sull'accreditamento e dall'allegato al contratto di servizio;
- integrazione rette da parte dei Comuni e altri enti pubblici;
- rendite derivanti da patrimonio immobiliare;
- corrispettivi per i servizi affidati da Unione dei Comuni e dai Comuni Soci;
- rimborso spese per i progetti in collaborazione con altri Enti Pubblici;
- rette a carico delle famiglie per la frequenza ai Nidi di San Piero in Bagno, "Piccole Impronte" di Bora e "Piccole Stelle" di Cesena;
- trasferimenti dalla Regione Emilia Romagna e/o altri Enti per il sostegno dei servizi per la prima infanzia e per altri servizi sociali e socio sanitari.

Per le rendite da patrimonio e per i corrispettivi per i servizi affidati dall'Unione e/o dai Comuni soci si è ipotizzato un adeguamento Istat medio del 2,9% per il 2023, e del 2% per il 2025 e il 2026 (previsioni dell'IPCA-NEI, luglio 2023). Per le rette dei Nidi, per quelle dei servizi residenziali e semiresidenziali per anziani, per le relative integrazioni da parte dei Comuni sulla base dell'ISEE e per gli oneri sanitari e socio sanitari non sono stati ipotizzati aumenti, dal momento che ad oggi non vi sono informazioni in tal senso e A.S.P. non ha libertà di applicare adeguamenti in autonomia.

Le principali rette applicate nel 2023 per i servizi:

Nuovo Roverella:

- Casa Residenza Anziani in posto convenzionato euro 54,15;
- Centro Diurno 29,00 euro.
- Posti residenziali ad alta intensità riabilitativa 115,00 euro;
- Eventuale posto a libero Mercato di Centro Diurno 50,00 euro al giorno;
- Servizi integrativi Centro Diurno: Podologo (€ 23,00). Bagno assistito con un operatore (€ 10,00). Bagno assistito con due operatori se necessario (€ 17,00). Prolungamento orario di permanenza giornaliera oltre le 18.30, (in base alle necessità del potenziamento dell'organico da € 12,00 a € 25,00 per prolungamento di un'ora - € 25,00 a € 50,00 euro per prolungamento di due ore); Accoglienza diurna nei giorni festivi 8,30 -18,30 comprensiva di giornata alimentare

intera (€60,00); Accoglienza diurna nei giorni festivi mezza giornata comprensiva di mezza giornata alimentare (€ 30,00); Pasti aggiuntivi per ospite /cena (€ 5,00).

- Servizi integrativi CRA: assistenza riabilitativa aggiuntiva: 22 euro ogni 30 minuti di prestazione aggiuntiva
(I servizi integrati verranno ammessi solo previa valutazione delle effettive capacità organizzative della struttura e per essere attivati potranno richiedere anche il raggiungimento di un eventuale numero minimo di richieste).

Nido San Piero in Bagno:

- Frequenza senza pasto 180,00 euro mensili;
- Frequenza con pasto 220,00 euro mensili.

Nido Piccole Stelle e Piccole Impronte:

-per i nidi l'Amministrazione Comunale di Cesena ha approvato un sistema di determinazione delle rette che prevede per le famiglie che presentano un Isee da zero a € 14.000,00 l'applicazione una retta mensile minima di € 145,00.

-Alle famiglie che presentano un Isee uguale o superiore a € 60.000,00, o non presentano Isee, l'applicazione di una retta mensile massima di € 405,00.

-Alle famiglie che presentano un Isee ricompreso tra € 14.000,00 e € 60.000,00 viene determinata una retta in modo progressivo e personalizzato.

-Il suddetto sistema di determinazione delle rette si applica anche al Nido Piccole Impronte di Bora di Mercato Saraceno.

Per l'anno scolastico del 2023-2024 le suddette rette sono state ridotte grazie al contributo della Regione Emilia Romagna di 300,00 euro mensili per tutte le famiglie con ISEE inferiore a 40.000,00 euro.

Nell'arco del 2024 le suddette rette potranno essere modificate dal Consiglio di Amministrazione per esigenze di economicità e sostenibilità dei servizi.

Bilancio pluriennale di previsione 2024 – 2026

Il presente Piano Programmatico tiene in considerazione i seguenti elementi gestionali:

- l'interruzione della gestione dei PUC da luglio 2024;
- mantenimento delle iscrizioni presso i servizi scolastici per la prima infanzia del Comune di Bagno di Romagna e del Nido Piccole Stelle di Cesena e Piccole Impronte di Bora per i quali sono previsti i necessari rimborsi di gestione da parte dei Comuni committenti e entrate da rette a carico delle famiglie;
- sviluppo della gestione di parte della Casa Residenza per Anziani "Barocci" di Sarsina per la quale è previsto un aumento del rimborso da parte del Comune di Sarsina sulla base dell'apposito contratto di servizio approvato con delibera del C.d.A. n° 58 del 28.12.2022;
- applicazione di un incremento di 0,45 euro al giorno per ospite per i rimborsi dei servizi socio-assistenziali e sanitari in base a quanto stabilito dalla Regione Emilia Romagna con DGR 2242 del 18/12/2023.;
- consolidamento della gestione dei servizi affidati dall'Unione dei Comuni Valle del Savio, ACER di cui alla sezione precedente;
- sviluppo e Ammodernamento impiantistico, tecnologico e informatico dell'Azienda;
- sviluppo dei percorsi di formazione specifica del personale;
- incremento dei costi dei beni e servizi del 2.9%, per il 2024 e del 2 % per il 2025 e il 2026.
- incremento costi per prestazioni da coop sociali per rinnovo CCNL;
- incremento IVA sul gas;

- aumento del Costo del personale per l'effetto del riconoscimento di un'indennità di vacanza contrattuale maggiorata di 6,7 volte.

PLURIENNALE DI PREVISIONE 2024-2026

Piano dei conti	prev 2024	prev 2025	prev 2026
CONTO ECONOMICO			
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	€13.672.144,7 1	€13.914.814,2 3	€14.177.125,1 1
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	€11.935.736,8 7	€12.424.377,2 7	€12.672.474,4 5
Rette	€2.951.247,45	€3.010.272,40	€3.070.477,85
Rette	€2.951.247,45	€3.010.272,40	€3.070.477,85
Oneri a rilievo sanitario	€2.483.029,61	€2.831.575,86	€2.887.817,01
Rimborso oneri a rilievo sanitario	€2.483.029,61	€2.831.575,86	€2.887.817,01
Concorsi rimborsi e recuperi da attività	€6.463.063,63	€6.543.364,90	€6.674.232,20
Rimborsi spese per attività in conv.	€6.463.063,63	€6.543.364,90	€6.674.232,20
Altri rimborsi da attività tipiche	€0,00	€0,00	€0,00
Altri ricavi	€38.396,18	€39.164,10	€39.947,39
Altri ricavi diversi	€38.396,18	€39.164,10	€39.947,39
COSTI CAPITALIZZATI	€256.932,61	€256.932,61	€256.932,61
Quota per utilizzo contributi in c/capitale	€256.932,61	€256.932,61	€256.932,61
Quota per utilizzo contributi in c/capitale	€256.932,61	€256.932,61	€256.932,61
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	€942.682,84	€956.711,96	€970.925,67
Proventi e ricavi da utilizzo del patr.	€690.729,16	€704.543,74	€718.634,62
Fitti attivi da fondi e terreni	€56.950,55	€58.089,56	€59.251,35
Fitti attivi da fabbricati urbani	€179.473,05	€183.062,51	€186.723,76
Altri fitti attivi istituzionali	€454.305,56	€463.391,67	€472.659,50
Concorsi rimborsi e recuperi x att. div.	€231.226,68	€231.026,68	€230.726,68
Concorsi rimborsi e recuperi x att. div.	€0,00	€0,00	€0,00
Rimborsi INAIL	€2.000,00	€1.800,00	€1.500,00
Rimborsi assicurativi	€0,00	€0,00	€0,00
Altri rimborsi diversi	€229.226,68	€229.226,68	€229.226,68
Plusvalenze ordinarie	€0,00	€0,00	€0,00
Sopravvenienze attive ed insuss. del pas	€0,00	€0,00	€0,00
Sopravvenienze attive ordinarie	€0,00	€0,00	€0,00
Insussistenze del passivo ordinarie	€0,00		
Altri ricavi istituzionali	€20.727,00	€21.141,54	€21.564,37
Altri ricavi istituzionali	€20.727,00	€21.141,54	€21.564,37
Ricavi da attività commerciale	€0,00	€0,00	€0,00
Ricavi da sponsorizzazioni	€0,00	€0,00	€0,00

CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	€536.792,39	€276.792,39	€276.792,39
Contributi c/esercizio dallo Stato	€0,00	€0,00	€0,00
Contributi c/esercizio dallo Stato	€0,00	€0,00	€0,00
Contributi c/esercizio dalla Regione	€8.186,00	€8.186,00	€8.186,00
Contributi c/esercizio dalla Regione	€8.186,00	€8.186,00	€8.186,00
Contributi c/esercizio dalla Provincia	€0,00	€0,00	€0,00
Contributi c/esercizio dalla Provincia	€0,00	€0,00	€0,00
Contributi dai Comuni dell'ambito distr.	€528.606,39	€268.606,39	€268.606,39
Contributi dai Comuni dell'ambito distr.	€528.606,39	€268.606,39	€268.606,39
Contributi dallo Stato e da altri Enti	€0,00	€0,00	€0,00
Contributi dallo Stato e da altri Enti	€0,00	€0,00	€0,00
Contributi dall'Unione Europea	€0,00	€0,00	€0,00
Contributi dall'Unione Europea	€0,00	€0,00	€0,00
Altri contributi da privati	€0,00	€0,00	€0,00
Altri contributi da privati	€0,00	€0,00	€0,00
Contributi alle colture delle azien. agr	€0,00	€0,00	€0,00
	-	-	-
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	€13.034.388,83	€13.276.013,96	€13.532.148,83
ACQUISTI BENI	-€394.247,54	-€402.132,49	-€410.175,14
Acquisti beni socio - sanitari	-€237.201,97	-€241.946,01	-€246.784,93
Medicinali ed altri prodotti terapeutici	-€45.827,23	-€46.743,77	-€47.678,65
Presidi per incontinenza	-€45.545,78	-€46.456,70	-€47.385,83
Altri presidi sanitari	-€53.495,15	-€54.565,05	-€55.656,35
Altri beni socio - sanitari	-€92.333,81	-€94.180,49	-€96.064,10
Acquisti beni tecnico - economici	-€157.045,57	-€160.186,48	-€163.390,21
Generi alimentari	-€20.126,89	-€20.529,43	-€20.940,02
Materiale di pulizia	-€24.387,90	-€24.875,66	-€25.373,17
Articoli per manutenzione	-€10.100,00	-€10.302,00	-€10.508,04
Cancelleria, stampati e mat. di cons.	-€12.615,31	-€12.867,62	-€13.124,97
Materiale di guardaroba (vestiario)	-€27.365,75	-€27.913,07	-€28.471,33
Carburanti e lubrificanti	-€6.206,76	-€6.330,90	-€6.457,51
Altri beni tecnico - economici	-€56.242,96	-€57.367,82	-€58.515,18
ACQUISTI DI SERVIZI	-€3.528.700,78	-€3.598.750,80	-€3.670.201,81
Acq. serv. per gest. attività socio-san.	-€782.396,21	-€798.044,13	-€814.005,02
Acq. serv. per gest. attività socio-ass.	-€729.396,21	-€743.984,13	-€758.863,82
Acq. serv. per gest. attività inferm.	-€30.000,00	-€30.600,00	-€31.212,00
Acq. serv. per gest. attività riabilit.	-€8.000,00	-€8.160,00	-€8.323,20
Psicologo	-€15.000,00	-€15.300,00	-€15.606,00
Servizi esternalizzati	-€1.098.424,27	-€1.120.392,76	-€1.142.800,61
Servizio smaltimento rifiuti	-€9.193,71	-€9.377,58	-€9.565,14
Servizio lavanderia e lavanolo	-€191.000,00	-€194.820,00	-€198.716,40
Servizio disinfezione ed igienizzaz.	-€300.869,43	-€306.886,82	-€313.024,55
Servizio di ristorazione	-€432.198,65	-€440.842,62	-€449.659,48

Altri servizi diversi	-€109.672,88	-€111.866,34	-€114.103,66
Servizi di assistenza informatica	-€55.489,60	-€56.599,39	-€57.731,38
Trasporti	-€39.677,00	-€40.470,54	-€41.279,95
Spese di trasporto utenti	-€38.740,00	-€39.514,80	-€40.305,10
Altre spese di trasporto	-€937,00	-€955,74	-€974,85
Consulenze socio sanitarie	-€7.869,00	-€8.026,38	-€8.186,91
Consulenze socio sanitarie	€0,00	€0,00	€0,00
Consulenze mediche	-€7.869,00	-€8.026,38	-€8.186,91
Altre consulenze	-€91.692,92	-€93.526,78	-€95.397,31
Consulenze amministrative	-€16.710,00	-€17.044,20	-€17.385,08
Consulenze tecniche	-€52.982,92	-€54.042,58	-€55.123,43
Consulenze legali	-€22.000,00	-€22.440,00	-€22.888,80
Lavoro interinale e altre forme di coll.	-€189.602,38	-€193.394,43	-€197.262,32
Lavoro inter. e altre forme di coll. soc	-€126.794,84	-€129.330,74	-€131.917,35
Lavoro inter. e altre forme di coll. Amm	-€62.807,54	-€64.063,69	-€65.344,96
Lavoro inter. e altre forme di coll. inf	€0,00	€0,00	€0,00
Lavoro inter. e altre forme di coll. leg	€0,00	€0,00	€0,00
Lavoro inter. e altre forme di coll. Tecnica	€0,00	€0,00	€0,00
Utenze	-€650.844,92	-€663.861,82	-€677.139,06
Spese telefoniche ed internet	-€27.337,08	-€27.883,82	-€28.441,50
Energia elettrica	-€289.770,74	-€295.566,15	-€301.477,48
Gas e riscaldamento	-€275.576,43	-€281.087,96	-€286.709,72
Acqua	-€58.160,67	-€59.323,88	-€60.510,36
Manutenzioni e riparazioni ordinarie	-€309.939,62	-€316.138,41	-€322.461,18
Manutenzioni e riparazioni fabbricati	-€58.062,77	-€59.224,03	-€60.408,51
Manut. e riparaz. imp., macchinari e att	-€132.779,10	-€135.434,68	-€138.143,38
Manutenzione e riparaz. automezzi	-€6.897,37	-€7.035,32	-€7.176,02
Altre manutenzioni e riparazioni	-€47.522,01	-€48.472,45	-€49.441,90
Manutenzioni e riparazioni ordinarie	-€64.678,37	-€65.971,94	-€67.291,38
Costi per organi Istituzionali	-€26.200,00	-€26.200,00	-€26.200,00
Costi per organi Istituzionali	-€26.200,00	-€26.200,00	-€26.200,00
Assicurazioni	-€70.009,46	-€71.409,65	-€72.837,84
Costi assicurativi	-€70.009,46	-€71.409,65	-€72.837,84
Altri servizi	-€262.045,00	-€267.285,90	-€272.631,62
Costi di pubblicità	€0,00	€0,00	€0,00
Altri sussidi e assegni	-€228.250,00	-€232.815,00	-€237.471,30
Aggiornamento e formaz. personale dip.	-€12.000,00	-€12.240,00	-€12.484,80
Spese sanitarie per il pers. dip.	-€15.695,00	-€16.008,90	-€16.329,08
Altri servizi	-€6.100,00	-€6.222,00	-€6.346,44
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-€61.855,80	-€63.092,92	-€64.354,77
Affitti passivi	-€61.290,64	-€62.516,45	-€63.766,78
Fitti passivi	-€61.290,64	-€62.516,45	-€63.766,78
Service	-€565,16	-€576,46	-€587,99

Noleggi	-€565,16	-€576,46	-€587,99
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	-€8.161.381,87	-€8.324.609,51	-€8.491.101,70
Salari e stipendi	-€6.321.441,86	-€6.447.870,70	-€6.576.828,11
Competenze fisse	-€6.278.122,28	-€6.403.684,73	-€6.531.758,42
Altre competenze	-€43.319,58	-€44.185,97	-€45.069,69
Oneri sociali	-€1.824.674,12	-€1.861.167,60	-€1.898.390,95
Oneri su competenze fisse e variabili	-€1.748.285,85	-€1.783.251,57	-€1.818.916,60
Inail	-€76.388,27	-€77.916,04	-€79.474,36
Altri costi personale dipendente	-€15.265,89	-€15.571,21	-€15.882,63
Altri costi personale dipendente	-€9.283,25	-€9.468,92	-€9.658,29
Rimborso spese per formazione e agg.	-€4.100,00	-€4.182,00	-€4.265,64
Rimborsi spese trasferte	-€1.882,64	-€1.920,29	-€1.958,70
Altri costi personale dipendente	€0,00	€0,00	€0,00
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-€404.202,10	-€404.202,10	-€404.202,10
Ammortamenti delle imm. immateriali	-€8.249,32	-€8.249,32	-€8.249,32
Amm.to costi di impianto e ampliamento	€0,00	€0,00	€0,00
Amm.to software e altri diritti di util.	-€1.056,32	-€1.056,32	-€1.056,32
Amm.to migliorie su beni di terzi	-€7.193,00	-€7.193,00	-€7.193,00
Ammortamenti delle immobilizz. materiali	-€395.952,78	-€395.952,78	-€395.952,78
Amm.to fabbricati del patrimonio indisponibile	-€158.364,08	-€158.364,08	-€158.364,08
Amm.to fabbricati del patrimonio disponibile	-€144.712,13	-€144.712,13	-€144.712,13
Amm.to impianti, macchinari	-€12.086,50	-€12.086,50	-€12.086,50
Amm.to attrezz. socio-ass., sanitarie	-€13.039,00	-€13.039,00	-€13.039,00
Amm.to mobili e arredi	-€13.353,31	-€13.353,31	-€13.353,31
Amm.to macchine d'ufficio, computers	-€7.683,76	-€7.683,76	-€7.683,76
Amm.to altri beni	-€5.148,00	-€5.148,00	-€5.148,00
Amm.to automezzi	-€11.566,00	-€11.566,00	-€11.566,00
Svalutazione dei crediti	-€30.000,00	-€30.000,00	-€30.000,00
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	€0,00	€0,00	€0,00
Accantonamenti ai fondi rischi	€0,00	€0,00	€0,00
Accantonamenti imposte differite	€0,00	€0,00	€0,00
ALTRI ACCANTONAMENTI	-€9.487,50	€0,00	€0,00
Altri accantonamenti	-€9.487,50	€0,00	€0,00
Accantonamenti per manutenzioni cicliche	€0,00	€0,00	€0,00
Accantonamenti per il personale dipendente	-€9.487,50	€0,00	€0,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-€474.513,24	-€483.226,14	-€492.113,31
Costi amministrativi	-€193.888,00	-€197.765,76	-€201.721,08
Spese postali e valori bollati	-€1.000,00	-€1.020,00	-€1.040,40
Spese condominiali	-€30.698,22	-€31.312,18	-€31.938,43
Oneri bancari e spese di tesoreria	-€12.828,82	-€13.085,40	-€13.347,10
Abbonamenti, riviste e libri	-€4.359,75	-€4.446,95	-€4.535,88
Altri costi amministrativi	-€145.001,21	-€147.901,23	-€150.859,26
Imposte non sul reddito	-€26.098,81	-€26.620,79	-€27.153,20

IMU - IS COP	-€9.000,00	-€9.180,00	-€9.363,60
Tributi a consorzi di bonifica	-€5.331,81	-€5.438,45	-€5.547,22
Imposta di registro	-€10.670,00	-€10.883,40	-€11.101,07
Imposta di BOLLO	-€788,00	-€803,76	-€819,84
Altre imposte non sul reddito	-€309,00	-€315,18	-€321,48
Tasse	-€36.374,17	-€37.101,65	-€37.843,69
Tassa smaltimento rifiuti	-€35.442,21	-€36.151,05	-€36.874,08
Tassa di proprietà automezzi	-€618,66	-€631,03	-€643,65
Altre tasse	-€313,30	-€319,57	-€325,96
Altri oneri diversi di gestione	-€179.284,26	-€182.869,95	-€186.527,34
Altri oneri diversi di gestione	-€97.897,26	-€99.855,21	-€101.852,31
Gestione progetti disabili	-€40.000,00	-€40.800,00	-€41.616,00
Sussidi assistenziali	-€41.387,00	-€42.214,74	-€43.059,03
Rimborsi gestione progetti di autonomia	€0,00	€0,00	€0,00
Sopravvenienze passive ed insuss.	€0,00	€0,00	€0,00
Sopravvenienze passive ordinarie	€0,00	€0,00	€0,00
Minusvalenze ordinarie	€0,00	€0,00	€0,00
Contributi erogati ad aziende non-profit	-€38.868,00	-€38.868,00	-€38.868,00
Contributi erogati ad aziende non-profit	-€1.600,00	-€1.600,00	-€1.600,00
Rimborsi forfettari ad ass. no-profit	-€37.268,00	-€37.268,00	-€37.268,00
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	€637.755,88	€638.800,28	€644.976,28
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-€45.912,47	-€40.000,00	-€35.000,00
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	€0,00	€0,00	€0,00
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	€0,00	€0,00	€0,00
Interessi attivi su titoli dell'attivo	€0,00	€0,00	€0,00
Interessi attivi su titoli dell'attivo	€0,00	€0,00	€0,00
Interessi attivi bancari e post.	€0,00	€0,00	€0,00
Interessi attivi bancari e post.	€0,00	€0,00	€0,00
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.	-€45.912,47	-€40.000,00	-€35.000,00
Interessi passivi su mutui	-€45.912,47	-€40.000,00	-€35.000,00
Interessi passivi su mutui	-€45.912,47	-€40.000,00	-€35.000,00
Oneri finanziari diversi	€0,00	€0,00	€0,00
Altri oneri finanziari	€0,00	€0,00	€0,00
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	-€45.912,47	-€40.000,00	-€35.000,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	€0,00	€0,00	€0,00
PROVENTI STRAORDINARI	€0,00	€0,00	€0,00
Donazioni, lasciti ed erogazioni lib.	€0,00	€0,00	€0,00
Donazioni, lasciti ed erogazioni lib.	€0,00	€0,00	€0,00
Sopravvenienze attive straordinarie	€0,00	€0,00	€0,00
Sopravvenienze attive straordinarie	€0,00	€0,00	€0,00
ONERI STRAORDINARI	€0,00	€0,00	€0,00
Minusvalenze straordinarie	€0,00	€0,00	€0,00
Sopravvenienze passive straordinarie	€0,00	€0,00	€0,00

Sopravvenienze passive straordinarie	€0,00	€0,00	€0,00
Insussistenze dell'attivo straordinarie	€0,00	€0,00	€0,00
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	€0,00	€0,00	€0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	€591.843,41	€598.800,28	€609.976,28
I) IMPOSTE E TASSE	-€591.843,41	-€598.800,28	-€609.976,28
IMPOSTE SUL REDDITO	-€591.843,41	-€598.800,28	-€609.976,28
Irap	-€547.843,41	-€558.800,28	-€569.976,28
Irap personale dipendente	-€537.322,56	-€548.069,01	-€559.030,39
Irap lavoro interinale	-€8.820,85	-€8.997,27	-€9.177,21
Irap altri soggetti	-€1.700,00	-€1.734,00	-€1.768,68
Irap occasionali	€0,00	€0,00	€0,00
Ires	-€44.000,00	-€40.000,00	-€40.000,00
Ires	-€44.000,00	-€40.000,00	-€40.000,00
TOTALE UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO	€0,00	€0,00	€0,00

4. OBIETTIVI E PRIORITÀ DI INTERVENTO PER IL TRIENNIO 2024-2026

Di seguito vengono riportati gli obiettivi prioritari di intervento per il triennio 2024-2026:

AREA D'INTERVENTO	OBIETTIVI PRIORITARI
Area servizi residenziali e semiresidenziali per la non autosufficienza	<ul style="list-style-type: none"> ● Ottimizzazione dell'assetto organizzativo e gestionale dei servizi residenziali e semiresidenziali al fine di renderli maggiormente in linea agli standard previsti dall'accreditamento e al relativo sistema di finanziamento, con riduzione del gap tra i 121 euro die per ospite di entrate e i 128 euro al die per ospite di spese. ● Miglioramento dei processi interni con particolare attenzione all'integrazione tra le professionalità, prevenzione e gestione dei rischi ed emergenze, gestione delle relazioni, ecc.). ● Introduzione di nuovi applicativi informatici per la semplificazione e ottimizzazione della gestione dei turni. ● Organizzazione del lavoro in modo da ottenere ridurre le situazioni di elevato credito e debito orario degli operatori. ● Attenzione al monitoraggio sulla sostenibilità dei posti letto non accreditati e non oggetto di contratto di servizio con la committenza pubblica e della effettiva copertura dei posti letto accreditati. ● Avvio procedure per l'acquisizione dei servizi di lavanderia piana ed Ospiti;

AREA D'INTERVENTO	OBIETTIVI PRIORITARI
Area servizi per l'autonomia	<p>In linea con gli obiettivi forniti e le risorse messe a disposizione dalla Committenza:</p> <ul style="list-style-type: none"> ● Consolidamento servizi volti a promuovere e coordinare la rete delle risorse di Comunità. ● Riorganizzazione dei servizi volti a favorire l'autonomia e l'inserimento sociale e lavorativo delle fasce deboli della popolazione in funzione degli indirizzi della committenza. ● Sperimentazione di nuovi servizi volti a favorire l'autonomia e la domiciliarità delle persone con difficoltà fisiche, psichiche e sociali (Es. co-housing, assistenti famigliari, ecc.). ● Individuazione di soggetti del terzo settore con i quali collaborare attraverso procedura di evidenza pubblica. ● Riorganizzazione del servizio per la realizzazione dei Tirocini Formativi disabili e persone fragili e per i Progetti di impegno Civico anche in funzione dei finanziamenti PNRR che l'Unione ha destinato ai progetti di autonomia alle persone disabili. ● Accompagnamento dismissione della gestione dei Progetti di Utilità comunitaria. ● Sviluppo servizi per l'autonomia abitativa da parte i cittadini in difficoltà sociale anche di tipo emergenziale.

AREA D'INTERVENTO	OBIETTIVI PRIORITARI
Area Servizi per, Immigrati, Giovani, Disagio sociale	<p>In linea con gli obiettivi forniti e le risorse messe a disposizione dalla Committenza:</p> <ul style="list-style-type: none"> ● Consolidamento dei servizi di informazione e di accompagnamento alla rete dei servizi territoriali di consulenza giuridica e amministrativa per permessi di soggiorno e ricongiungimenti familiari, dei servizi di accoglienza dei profughi e richiedenti asilo SAI (affidamento fino al 31/12/2025 per 60 posti), dei servizi di insegnamento della lingua italiana. ● Consolidamento dei servizi volti a contrastare la povertà estrema e a favorire il recupero dei autonomie e l'inserimento sociale (Accoglienza notturna e diurna senza fissa dimora, Housing first,); ● Consolidamento attività di sostegno della rete dei servizi di aggregazione giovanile e all'educativa di Strada;
AREA D'INTERVENTO	OBIETTIVI PRIORITARI
Area Famiglia e Minori	<p>In linea con gli obiettivi forniti e le risorse messe a disposizione dalla Committenza:</p> <ul style="list-style-type: none"> ● Consolidamento dei servizi informativi per le famiglie e di sostegno alla genitorialità al fine di meglio rispondere ai bisogni prioritari del territorio. ● Consolidamento dei servizi educativi e di sostegno per minori in condizioni di fragilità familiare e/o con disabilità; dei servizi di protezione dei minori in situazioni familiari a rischio e di accompagnamento al recupero delle competenze genitoriali al fine di migliorarne la capacità di risposta ai bisogni prioritari del territorio. ● Consolidamento del progetto di accompagnamento educativo e sostegno alla genitorialità per famiglie e adulti fragili nell'ambito del Piano Operativo Inclusione e non solo. ● Collaborazione alle attività volte a promuovere la comunità educante e sostenere la partecipazione attiva dei cittadini al sostegno di alcune funzioni genitoriali, nonché alla promozione delle esperienze di affido familiare. ● Mantenimento e consolidamento dell'assegnazione di Borse di Studio Valzania in coerenza con le volontà testamentarie dei benefattori e come strumento per favorire la continuità negli studi ai minori in condizione di fragilità sociale. ● Consolidamento gestione servizi scolastici del Comune del Comune di Bagno di Romagna. Consolidamento Gestione Nido Piccole Impronte di Bora fino a luglio 2024 e predisposizione procedura per individuazione nuovo fornitore servizi educativi ed integrativi in caso di rinnovo dell'affidamento da parte dei Comune di Mercato Saraceno. ● Consolidamento gestione del Nido "Piccole Stelle" fino ad agosto 2026. ● Gestione dei servizi educativi ed ausiliari delle scuole per l'infanzia e dei nidi comunali di Cesena.

AREA D'INTERVENTO	OBIETTIVI PRIORITARI
Servizi Culturali	<ul style="list-style-type: none"> ● Rispetto della Convenzione con Comune di Cesena e Conservatorio B. Maderna con messa a disposizione del Palazzo Nadiani e due insegnanti di musica, fino ad agosto 2026.
AREA D'INTERVENTO	OBIETTIVI PRIORITARI
Patrimonio	<ul style="list-style-type: none"> ● Consolidamento e mantenimento del patrimonio immobiliare a disposizione. ● Consolidamento degli strumenti volti a migliorare il monitoraggio dell'andamento della gestione del patrimonio anche al fine di un miglior controllo sulle morosità e sui processi manutentivi. ● Gestire gli alloggi vuoti del palazzo Roverella temporaneamente non interessati dalla ristrutturazione per progetti di transizione abitativa. ● Acquisizione nuovi immobili utili per le finalità dell'ASP; ● Definizione degli atti di trasferimento del Palazzo Roverella al Comune di Cesena in linea con le necessità del Progetto Pinqua; ● Alienazione di parte del patrimonio disponibile per finanziare gli investimenti. ● Valorizzazione patrimonio agricolo attraverso concessioni in affitto e/o promozione agricoltura sociale come da indirizzi del C.D.A. ● Realizzazione piano investimenti di cui al cap. 8. ● Valorizzazione del patrimonio di cui al cap. 9.
AREA D'INTERVENTO	OBIETTIVI PRIORITARI
Amministrazione	<ul style="list-style-type: none"> ● Analisi dei processi produttivi e loro miglioramento attraverso più adeguate soluzioni organizzative, potenziamento dei sistemi informatici e sviluppo delle competenze professionali. ● Potenziamento del coordinamento tra le varie figure amministrative/contabili e tra loro e i responsabili gestionali dei servizi; ● Aggiornamento dei regolamenti organizzativi al fine di renderli più funzionali alle esigenze gestionali e rispondenti ai principi di innovazione e semplificazione delle procedure amministrative nel rispetto delle procedure che la legge prevede per le gestioni pubbliche con particolare riguardo a trasparenza, anticorruzione, acquisizione beni e servizi, digitalizzazione dei documenti. ● Garantire il supporto amministrativo, contabile e giuridico necessario alla realizzazione dei servizi con particolare riguardo alla realizzazione del Piano delle assunzioni aziendale, alla esecuzione delle procedure di acquisizione di beni e servizi secondo la programmazione aziendale, alla tempestiva emissione delle rendicontazioni e relative richieste di rimborso/corrispettivo, al puntuale controllo sull'andamento della spesa di ogni servizio. ● Ottimizzazione degli archivi anche attraverso processo di digitalizzazione.

5. MODALITÀ DI ATTUAZIONE DEI SERVIZI EROGATI E MODALITÀ DI COORDINAMENTO CON GLI ALTRI ENTI DEL TERRITORIO

L'A.S.P. del Distretto Cesena Valle Savio è una Azienda multiservizi che ha come finalità l'organizzazione ed erogazione di servizi assistenziali, educativi, culturali rivolti alla popolazione anziana, ai disabili, ai minori, ai giovani, alle famiglie e agli stranieri, secondo le esigenze indicate dalla pianificazione locale.

Nel rispetto della normativa in materia, l'A.S.P. partecipa, insieme agli altri attori sociali del territorio, ai lavori propedeutici alla definizione Piani distrettuali per la salute e per il benessere sociale triennali e al relativo Piano attuativo annuale.

I servizi dell'A.S.P. sono gestiti attraverso contratti di servizio con la committenza pubblica rappresentata in particolare dall'Unione dei Comuni Valle Savio, dall'AUSL della Romagna, dal Comune di Cesena, dal Comune di Sarsina, dal Comune di Bagno di Romagna e da ACER Forlì-Cesena.

Rispetto a detti rapporti di contratti si ricorda come la L.R. n. 12/2013 definisce le Aziende pubbliche di servizi alla persona con enti pubblici non economici locali disciplinati dall'ordinamento regionale e dei quali gli Enti Soci, gli Enti Locali, le Unioni di Comuni e le Aziende sanitarie si avvalgono per la gestione e l'erogazione dei servizi sociali, socio sanitari ed eventualmente educativi.

Alcuni Servizi sono gestiti dall'A.S.P. attraverso accordi di collaborazione con altri Enti Pubblici nel rispetto dell'art. 15 del D.lgs 241/90 ovvero dell'art. 7 del D.lgs 36 del 2023.

A settembre 2022 con l'Unione Valle Savio e il Comune di Cesena è stato sottoscritto accordo novennale il quale fornisce i principi e gli indirizzi generali sulla base dei quali definire i contratti di servizio attraverso apposite Schede tecniche, ovvero attraverso accordi di collaborazioni.

In modo residuale, alcuni servizi sociali, socio educativi e/o socio sanitari vengono forniti direttamente a privati fuori dai suddetti accordi di collaborazione attraverso la valorizzazione delle competenze e delle risorse a disposizione.

L'Azienda, come previsto dallo Statuto, può gestire i propri servizi e le attività in forma diretta attraverso la propria struttura organizzativa e/o può stipulare contratti per l'acquisizione di beni e servizi nel rispetto delle norme poste a garanzia dell'imparzialità, trasparenza ed efficienza dell'azione amministrativa e nel rispetto e in coerenza con le proprie caratteristiche e natura.

Per quanto riguarda la gestione diretta l'A.S.P. si avvale in particolare del proprio personale così distribuito al 31/12/2023.

Tipologia personale	Tempo det.	Tempo ind.	Totale	%
Personale amministrativo	6	9	15	6,1%
Personale di coordinamento	0	6	6	2,4%
Personale sanitario	9	9	18	7,3%
Personale educativo	15	19	34	13,8%
Istruttore tecnico attività sociali	9	24	33	13,4%
Personale assistenziale	50	47	97	39,4%
Personale ausiliario	14	26	40	16,3%
Manutentori	2	1	3	1,2%
TOTALE	105	141	246	100,0%

Annualmente l'A.S.P. definisce il Piano del fabbisogno di personale sulla base delle proprie esigenze gestionali e organizzative.

Per il reperimento di personale a tempo determinato l'A.S.P. si avvale anche di Agenzie di Fornitura lavoro individuate a norma di legge. Al 31/12/2023 il personale fornito da dette Agenzie era il seguente:

Tipologia personale	Numero
Istruttore amministrativo	2
Esperto attività sociali	2
Personale assistenziale	1
TOTALE	5

Per le professionalità non presenti nella propria dotazione organica l'A.S.P. affida poi incarichi professionali per la cui programmazione triennale si rimanda al capitolo successivo.

I servizi che l'A.S.P. acquisisce da fornitori esterni nel rispetto delle leggi e dei proprio regolamenti sono invece i seguenti:

servizi di Ristorazione; servizi di lavanderia ospiti e lavanderia piana e lavanolo; servizi di Pulizie e igienizzazione; servizio di trasporto sanitario; fornitura di altri servizi e beni di consumo strumentali ai servizi (medicinali, dispositivi di protezione, presidi sanitari e socio sanitari, attrezzatura e programmi gestionali; servizi di assistenza informatica, di manutenzione; di conduzione apparecchiatura e impianti; servizi di fornitura gas, luce elettrica, acqua, telefonia; servizio di fornitura personale a tempo determinato; ecc.)

Per quanto riguarda le forniture e i servizi l'A.S.P. adotta il programma triennale di acquisti di beni e servizi di importo stimato pari o superiore alla soglia di cui all'articolo 50, comma 1, lettera b) del D.lgs 36 del 2023.

L'A.S.P. nel rispetto del proprio regolamento approvato con delibera 14 del 2020 sostiene e valorizza le iniziative dei soggetti del terzo settore, con particolare riguardo alle Organizzazioni di Volontariato e alla Associazioni di Promozione sociale

L'assetto organizzativo dei servizi è orientato alla centralità del cittadino e ad una efficace presa in carico dei suoi bisogni sulla base delle indicazioni dei servizi sociali o sanitari invianti e, ove possibile, nel rispetto delle volontà delle famiglie.

Nel rispetto dei principi statutari sopra menzionati l'A.S.P. partecipa alla costruzione del welfare di comunità cercando di valorizzare appieno le risorse esistenti, con particolare riferimento alle imprese non profit, all'associazionismo e al volontariato. In alcuni casi gli stessi servizi gestiti per conto della committenza pubblica prevedono specificatamente un ruolo attivo di A.S.P. nel coordinamento delle risorse del volontariato e dell'associazionismo presenti sul territorio.

Per garantire servizi di qualità sia in termini di economicità ed efficienza sia in termini di efficacia anche dal punto di vista degli utenti, di particolare importanza risultano i percorsi di formazione degli operatori e gli strumenti di monitoraggio e valutazione delle performance nonché di comunicazione ed informazione degli utenti.

Al fine di ricercare maggiore efficacia, efficienza ed economicità dei vari processi gestionali l'A.S.P. valuta anche la possibilità di sinergie con altri Enti territoriali, e con le altre A.S.P., soprattutto quelle della Romagna territorialmente più affini.

6. PROGRAMMAZIONE DEI FABBISOGNI DELLE RISORSE UMANE E MODALITÀ DI REPERIMENTO DELLE STESSE

Ai sensi dell'art 11 del Decreto legislativo n. 207 del 2001 il rapporto di lavoro dei dipendenti delle aziende pubbliche di servizi alla persona ha natura privatistica ed è disciplinato previa istituzione di un autonomo comparto di contrattazione collettiva. Il 13 luglio 2016 presso l'ARAN è stato sottoscritto il Contratto Collettivo Nazionale Quadro per la definizione dei Comparti e delle Aree di contrattazione collettiva nazionale il quale ha collocato le A.S.P. (ex IPAB) che svolgono prevalentemente funzione assistenziale nel Comparto delle Funzioni Locali, assieme a Regioni, Provincie, Comuni, Unioni dei Comuni.

Nel rispetto di questo quadro normativo il 5/5/2017 l'A.S.P. ha sottoscritto con le organizzazioni sindacali il proprio contratto collettivo decentrato integrativo con decorrenza 1/7/2017.

Il 5/12/2019 sono state approvate alcune modifiche al Contratto Integrativo Decentrato.

Il 16 novembre 2022 è stato approvato il rinnovo del CCNL da cui occorrerà partire per le trattative sindacali funzionali al rinnovo del contratto decentrato e all'applicazione dei nuovi istituti contrattuali introdotti. A tal proposito si evidenzia che per il 2024 nel centro di costo "competenze fisse" sono state previste 681.560,54 euro da destinare al Fondo delle risorse decentrate comprensive delle risorse da destinare alle Posizioni organizzative. Il costo del personale complessivo di euro 8,19 milioni per il 2024, 8,36 per il 2025 e 8,52 per il 2026 tiene conto oltre che dei nuovi riferimenti tabellari e anche delle possibili progressioni verticali nei limiti di cui all'art. 52 del nuovo CCNL nonché delle necessità organizzative dei servizi a fronte delle nuove prerogative riconosciute al personale in termini di permessi, vestizione e svestizione, riposi compensativi, ecc.

Nel rispetto dell'art 9 del citato D.lgs n. 207/2001 è stata istituita la figura del Direttore individuata al di fuori della dotazione organica con contratto di natura privatistica e a tempo determinato.

La programmazione del fabbisogno di personale per il triennio 2024/2026 dell'A.S.P. deve essere funzionale all'obiettivo del consolidamento dell'A.S.P. nel suo ruolo di gestore pubblico di servizi sociali, socio sanitari, educativi e culturali nell'ambito distrettuale di competenza. In tale ottica dovrà essere costantemente aggiornata la sua dotazione organica al fine consolidare la struttura organizzativa in funzione delle necessità del CD e CRA Nuovo Roverella, della CRA Barocci, dei servizi educativi e quelli di Comunità. Nella definizione della nuova dotazione organica occorrerà prestare attenzione ad eventuali situazioni che possono portare ad eventuali esuberi di personale e alla necessità di attivare percorsi di prepensionamento o messa in mobilità previsti dalla legge, ovvero alla necessità di potenziare il proprio organico attraverso l'assunzione di nuovo personale sia a tempo indeterminato che a tempo determinato.

Per le assunzioni di personale a tempo indeterminato negli ultimi anni l'A.S.P. si è avvalsa dell'opportunità rappresentata dalla possibilità di ricorrere alle procedure di stabilizzazione del personale precario ai sensi del comma 1 dell'art 20 del DLGS 75 del 2017. Dal 2024 in caso le stabilizzazioni sono possibili solo ai sensi del comma 2 del citato art. 20 e pertanto nella misura del 50% del fabbisogno di personale.

In considerazione dell'elevata flessibilità organizzativa richiesta ai servizi gestiti dall'A.S.P. un ruolo fondamentale è rivestito dalla possibilità di dotarsi di un congruo numero di dipendenti a tempo determinato, ovvero se necessario ricorrere alla somministrazione di lavoratori a tempo determinato attraverso apposita agenzia specializzata.

Per quanto riguarda la somministrazione di lavoratori a tempo determinato, in attesa che la Provincia o altra centrale di committenza bandisca nuova gara ad evidenza pubblica, l'A.S.P. continuerà ad individuare direttamente uno o più soggetti fornitori nel rispetto delle procedure di legge.

Per l'assunzione di personale a tempo determinato l'A.S.P. ha attualmente attive graduatorie per i seguenti profili professionali:

- operatori socio sanitari– scadenza al 31/1/2024;
- operatori socio sanitari - CRA Barocci scadenza 27/4/2024 subordinata alla precedente);
- operatori socio sanitari- CRA Nuovo Roverella scadenza 9/8/2024 subordinata alle precedenti);
- esecutori scolastici, supplenze temporanee (valida fino al 30/6/2024);
- Istruttore tecnico per attività afferenti all'inserimento lavorativo (validità fino al 31/3/2024);
- Istruttore tecnico addetto all'per attività socio educativa di strada (validità fino al 30/12/2024);
- Istruttore tecnico addetto all'organizzazione dei corsi di Italiano per stranieri (validità fino al 16/1/2026);
- Fisioterapisti (validità fino al 28/9/2024);
- Infermieri (validità fino al 29/9/2024);
- Assistente sociale - Oltre la Strada (validità fino al 13/12/2025);
- Specialisti attività sociali - Sportello sociale (validità fino al 28/6/2026).

Per quanto riguarda gli obblighi assuntivi di cui alla L. 68/99, tenuto conto di quanto previsto dall'art. 3, comma 3, della stessa legge 68/99 e dell'art 3 comma 7 del DPR 333/2000, i posti in organico da coprire con personale disabile risultano 2, quota attualmente coperta nell'ambito della dotazione organica dell'A.S.P.

Oltre al personale dipendente e/o somministrato l'A.S.P. necessita anche di figure professionali di elevata professionalità tecnica indispensabili all'espletamento delle varie funzioni quali Psicologi, Mediatori, Ingegneri, Architetti, Avvocati, Medici, Formatori, Commercialisti, ecc., ai quali conferisce appositi incarichi di collaborazione nel rispetto dell'apposito Regolamento aziendale. Per esigenze occasionali di natura saltuaria e/o accessoria l'A.S.P. conferisce, in via residuale, anche appositi incarichi di natura occasionale a norma di legge. Rispetto al reperimento di tali figure professionali la programmazione per il prossimo triennio è la seguente:

PROGRAMMA DEGLI INCARICHI PROFESSIONALI TRIENNIO 2024 - 2026**SERVIZI CRA E CD PER ANZIANI**

INCARICO	nr. Inc. 2024	nr. Inc. 2025	nr. Inc. 2026	IMPUTAZIONE DI BILANCIO	2024	2025	2026
Servizio infermieristico nelle strutture	3	3	3	C.E. Acquisto servizi per gestione attività socio san.	30.000	30.300	30.815
Servizio di Fisioterapia	2	2	2	C.E. Acquisto servizi per gestione attività socio san.	8.000	8.136	8.274
Esperto in organizzazione dei servizi accreditati	1	1	1	C.E. Acquisto servizi per gestione attività socio san.	5.000	5.000	5.000
Psicologo nell'ambito dei servizi alla persona "prevenzione burnout" e per il sostegno ad ospiti e famigliari	2	2	2	C.E. Acquisto servizi per gestione attività socio san.	10.000	10.170	10.343
Totale incarichi Servizi Anziani	8	8	8	C.E. Acquisto servizi per gestione attività socio san.	53.000	53.606	54.432

PATRIMONIO

INCARICO	nr. Inc. 2024	nr. Inc. 2025	nr. Inc. 2026	IMPUTAZIONE DI BILANCIO	2024	2025	2026
incarichi di progettazione e consulenza tecnica	5	5	5	C.E. altre consulenze	50.241	40.000	40.000
consulenze amministrative afferenti il patrimonio	1	1	1	C.E. altre consulenze	1.500	1.530	1.561
consulenze legali per eventuali contenziosi	1	1	1	C.E. altre consulenze	11.000	11.220	11.444
Totale incarichi Patrimonio	7	7	7	C.E. altre consulenze	62.741	52.750	53.005

SERVIZI AMMINISTRATIVI E PERSONALE

INCARICO	nr. Inc. 2024	nr. Inc. 2025	nr. Inc. 2026	IMPUTAZIONE DI BILANCIO	2024	2025	2026
Incarico RSPP	1	1	1	C.E. Altri servizi	8.000	8.160	8.323
consulenze amministrative	1	1	1	C.E. altre consulenze	7.500	7.628	7.757
Consulenza tenuta ospiti ed inventario	1	1	1	C.E. altre consulenze	2.500	2.543	2.586
consulenze legali per eventuali contenziosi	2	2	2	S.P. accantonamenti imposte per accertamenti	11.000	11.220	11.444
Totale incarichi Servizi Amministrativi	5	5	5	C.E vari	29.000	29.550	30.110

SERVIZI DI COMUNITA' - minori, famiglia, disagio sociale, immigrati e anziani

INCARICO	nr. Inc. 2024	nr. Inc. 2025	nr. Inc. 2026	IMPUTAZIONE DI BILANCIO	2024	2025	2026
Animazione e laboratori presso il Centro per le Famiglie	4	4	4	C.E. Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	4.000	4.068	4.137
Consulenza giuridica utenti servizi per stranieri SAI	1	1	1	C.E. Acquisto servizi per gestione attività socio sanitaria	10.000	10.170	10.343
Psicologo accoglienza stranieri/SAI	1	1	1	C.E. Acquisto servizi per gestione attività socio sanitaria	9.000	9.153	9.309
Supervisione nell'ambito dei servizi SAI	1	1	1	C.E. Altri servizi	15.000	15.255	15.514
Consulenze mediche nell'ambito del Progetto SAI	4	4	4	C.E. consulenze socio sanitarie	7.869	8.003	8.139
Totale incarichi Servizi di Comunità	11	11	11	C.E vari	45.869	46.649	47.442
TOTALE	31	31	31	C.E vari	190.610	182.555	184.990

Il Consiglio di Amministrazione potrà integrare la suddetta programmazione con apposite deliberazioni in funzione dell'andamento gestionale e dell'eventuale affidamento di nuovi e diversi servizi.

Negli ultimi anni l'A.S.P. ha incrementato notevolmente la dotazione del proprio personale dipendente condizione che impone all'Azienda una profonda riflessione anche sulle proprie politiche di valorizzazione delle risorse umane. In particolare la diffusione della Pandemia ha evidenziato come fondamentale l'attenzione ai seguenti aspetti strategici: sicurezza, formazione e sviluppo delle competenze acquisite, prevenzione del Burnout.

La sicurezza sui luoghi di lavoro è aspetto fortemente attenzionato dall'A.S.P. che ha tenuto costantemente aggiornato il Documento Valutazione Rischi e ha garantito a tutto il personale la necessaria formazione prevista dalla L. 81 del 2008. Per il personale sanitario e socio sanitario va costantemente monitorato ed aggiornato l'indice MAPO che permette di dare una valutazione quantitativa del livello di Esposizione al Rischio da Sovraccarico Biomeccanico degli Operatori addetti alla Movimentazione Manuale dei Pazienti, accertando diversi livelli di rischio in funzione delle condizioni ambientali presenti nella struttura in esame.

L'esperienza del Lavoro agile è andata invece ad esaurirsi quasi completamente già nel 2021. Tale modalità di lavoro rimane comunque una possibilità in particolari ed eccezionali situazioni al fine di favorire la conciliazione tra il tempo del lavoro e il tempo per la famiglia.

La formazione del personale risulta elemento fondamentale per qualsiasi organizzazione, ma assume un rilievo imprescindibile nell'ambito delle strutture chiamate ad erogare servizi alla persona di tipo socio assistenziale ed educativo, sia per il contatto diretto e costante con i propri utenti e loro familiari, sia per la delicatezza delle tematiche affrontate. La necessità costante di innovazione e ottimizzazione delle risorse impone poi un'attenzione preminente anche ai percorsi di formazione funzionali all'utilizzo di nuovi strumenti tecnologici e all'efficientamento organizzativo e gestionale. Alla luce di tale premessa si può ipotizzare il seguente piano formativo da realizzarsi nel prossimo triennio

Piano formativo 2024-2026

Qualifica	Oggetto formazione	Ore di formazione annue indicative
Responsabili di Servizio e Coordinatori	Innovazione tecnologica e gestionale; Nuovi Bisogni e Qualità dei servizi; Gestione dei rischi e delle emergenze; Integrazione professionale; Comunicazione strategica e relazione con l'utenza;	10 ore cad.
Responsabile Attività sanitarie	Innovazione tecnologica e gestionale; Nuovi Bisogni e Qualità dei servizi sanitari; Gestione dei rischi e delle emergenze; Integrazione professionale; Comunicazione strategica e relazione con l'utenza;	25 ore cad.
Infermieri	Integrazione professionale; Nuovi Bisogni e Qualità dei servizi sanitari; Gestione dei rischi e delle emergenze; Comunicazione strategica e relazione con l'utenza; Procedure, tecniche e strumenti operativi	25 ore cad.
RAA	Innovazione tecnologica e gestionale; Nuovi Bisogni e Qualità dei servizi assistenziali; Gestione dei rischi e delle emergenze; Integrazione professionale;	12 ore cad.

	Comunicazione strategica e relazione con l'utenza; Procedure, tecniche e strumenti operativi	
OSS	Gestione dei rischi e delle emergenze; Integrazione professionale; Comunicazione strategica e relazione con l'utenza; Procedure, tecniche e strumenti operativi	12 ore cad.
Animatrici	Nuovi Bisogni e Qualità dei servizi assistenziali; Integrazione professionale; Comunicazione strategica e relazione con l'utenza;	12 ore cad.
Insegnanti scuola per l'infanzia	Formazione professionalizzante sulla base delle esigenze pedagogiche dei servizi;	16 ore cad.
Istruttori Tecnici addetti ai servizi alle persone	Formazione professionalizzante sulla base delle esigenze dei servizi e dei nuovi bisogni del territorio; Procedure, tecniche e strumenti operativi;	12 ore cad.
Personale amministrativo e contabile	Formazione uso nuovi sistemi informatici e nuovi programmi gestionali; Formazione su innovazioni legislative e organizzative.	10 ore cad.

Per tutto il personale va assicurato il periodico aggiornamento della formazione relativa alla sicurezza sugli ambienti di lavoro ai sensi della Legge 81 del 2008 in base dei differenti livelli di rischio a seconda della qualifica professionale

Questo programma di formazione del personale comporta la realizzazione di oltre 3.000 ore di formazione complessive. È un programma molto impegnativo che comporta un significativo investimento da parte dell'A.S.P. stimabile in oltre 70.000 euro per le ore lavoro remunerate e circa 12.000 euro per l'acquisizione dei servizi di formazione.

Prevenzione del "Burnout"

L'attività svolta dall'A.S.P. pone molti dipendenti a costante contatto con situazioni sociali drammatiche e complesse che possono essere fonte di elevato stress emotivo con rischio Burnout. In funzione della delicatezza dei servizi gestiti, in particolare per i servizi residenziali e diurni per anziani, e per i servizi rivolti ai minori si ritiene utile dare continuità alle esperienze già avviate con percorsi di supervisione, colloqui individuali e di gruppo, somministrazione di appositi test/questionari.

Oltre ai suddetti tempi prioritari rimane alta l'attenzione anche in merito alla **conciliazione dei tempi di vita e di lavoro** dei propri dipendenti soprattutto nel periodo pandemico dove la chiusura dei servizi scolastici ha comportato il forzato rimanere a casa dei figli.

Ecco allora che l'A.S.P. compatibilmente con le proprie esigenze organizzative e con le risorse disponibili continuerà a porre particolare attenzione alle richieste di part time e di congedo parentali e altre prerogative previste dalle leggi. Da valutare la possibilità di introdurre l'applicazione delle 35 ore settimanali per il personale che opera in turno nel rispetto del CCNL di riferimento senza aggravio di costi.

Negli ultimi anni sta emergendo con sempre maggior frequenza anche il tema della **riduzione di abilità e capacità fisiche** dei dipendenti conseguente all'innalzamento dell'età degli stessi e al presentarsi di alcune patologie tipiche della professione svolta. Da questo punto di vista, in linea con le indicazioni del Medico del Lavoro e del Contenuto del DVR, occorre individuare una serie di funzioni a cui adibire il personale non più fisicamente abile alla mansione a cui era stato posto originariamente: funzioni amministrative, receptionist, esecutore scolastico, animatore, alcune funzioni afferenti alla produzione e somministrazione dei pasti, addetto alla lavanderia e guardaroba, addetto al magazzino, ecc., rispetto alle quali occorre porre una particolare attenzione anche in funzione della programmazione futura delle attività e servizi.

Infine va ricordato l'importante ruolo della **valutazione del personale** quale strumento fondamentale per individuare i punti di forza e di debolezza del personale su cui intervenire con strategie organizzative e con percorsi formativi.

7. INDICATORI E PARAMETRI PER LA VERIFICA

Elementi da valutare	Indicatori
<p>Qualità e utilizzo delle strutture residenziali per anziani</p>	<p>Indicatori di carattere generale e specifico indicati dalla Regione Emilia Romagna nel documento: “Indirizzi per la rilevazione degli indicatori di benessere delle persone accolte nei servizi sociosanitari accreditati” dicembre 2014.</p> <p>Valutazione della qualità percepita mediante apposito questionario somministrato ad ospiti e famigliari con obiettivo uno standard di soddisfazione superiore in generale ad 8 su dieci e di non meno di 7/10 nelle singole aree di valutazione.</p> <p>Analisi dei reclami e/o dei suggerimenti provenienti da familiari, utenti e altri stakeholder. Con obiettivo massimo due reclami per i quali si è riscontrato l’effettiva criticità e si sono avviate le procedure di miglioramento.</p> <p>Nei limiti delle risorse disponibili dal punto di vista degli obiettivi di qualità del servizio viene monitorato i seguenti indicatori con relativi standard attesi:</p> <ul style="list-style-type: none"> - n° ore di assistenza socio sanitaria tra il 10 e il 15% in più rispetto standard accreditamento; - N° ore infermieristiche = previsione contratto di servizio; - N° ore animazione tra il 5 e il 10% in più standard accreditamento; - N° ore fisioterapia= previsione contratto di servizio; - turn over personale assistenziale < 1/6; - turn over infermieristico < 1/8; - n° cadute < anno 2023; - n° infezioni da pressione < 2023; <p>Particolare attenzione occorre prestare alla Copertura Posti Letto attraverso il monitoraggio dei seguenti indicatori e standard di risultato.</p> <ul style="list-style-type: none"> - N° di giornate in cui il posto letto in convenzione con AUSL è coperto/totale giornate posti letto convenzionati => 98%; - N° di giornate in cui il posto letto non convenzione con AUSL è coperto/totale giornate posti letto non convenzionati => 94%
<p>Qualità e utilizzo dei servizi non residenziali per anziani fragili</p>	<p>Centro Risorse Anziani e Punti Anziani</p> <ul style="list-style-type: none"> - N° Punti Anziani coinvolti => anno 2023; - N° giornate di apertura CRA e PA => anno 2023; - N° anziani coinvolti CRA e PA => anno 2023; - N° di associazioni coinvolte => anno 2023; - N° di iniziative e n. di partecipanti => anno 2023; <p>Teleassistenza e telesoccorso</p> <ul style="list-style-type: none"> - N° di utenti presi in carico => anno 2023; - N° interventi attivati per tipologia => anno 2023; <p>Domotico - Portierato Sociale</p> <ul style="list-style-type: none"> - N° giornate di apertura => anno 2023; - N° di iniziative avviate => anno 2023; - N° di Associazioni coinvolte => anno 2023; <p>Punti di Appoggio</p> <ul style="list-style-type: none"> - N° di accessi => anno 2023;

	<ul style="list-style-type: none"> - N° giornate di apertura=> anno 2023; - N° corsi di formazione Ass..familiari => anno 2023 - N° incontri aperti a familiari e Ass. fam. => anno 2023; - N° partecipanti Registro delle Ass. fam. => anno 2023 <p>Sostegno e coordinamento sportelli di comunità</p> <ul style="list-style-type: none"> - N° di Accessi operatore A.S.P. => anno 2023; - N° di accessi degli anziani allo sportello: => anno 2023;
<p>Qualità utilizzo dei servizi Famiglia E minori</p>	<p>Centro per le Famiglie</p> <ul style="list-style-type: none"> - N° accessi sportello informativo => anno 2023; - N° colloqui di consulenza genitoriale => anno 2023; - N° laboratori/iniziative: => anno 2023 - N° partecipanti laboratori/iniziative: => anno 2023; - N° accompagnamenti mamme insieme => anno 2023; - N° partecipanti spazio Piccolo e Piccolissimo => anno 2023 - N° accessi Bibliostell e=> anno 2023 - N° iscritti Bibliostelle: > anno 2023 - N° incontri Tavolo Affidò => anno 2023 - N° iniziative di promozione dell'Affidò => anno 2023 - N° persone partecipanti alle iniziative affidò => anno 2023; <p>Sostegno alla genitorialità</p> <ul style="list-style-type: none"> - N° famiglie seguite=> anno 2023; - N° bambini seguiti=> anno 2023; - N° ore di assistenza specifica attivate => anno 2023; <p>Spazio Neutro So.Stare</p> <ul style="list-style-type: none"> - N° visite effettuate => anno 2023; - N° visite fuori distretto => anno 2023; - N° Famiglie nell'anno => anno 2023;
<p>Qualità e utilizzo dei servizi per stranieri, giovani, minori</p>	<p>Centro interculturale</p> <ul style="list-style-type: none"> - Numero utenti adulti => anno 2023; - Giorni di apertura al pubblico => anno 2023; - Media presenza giornaliera => anno 2023; - Numero accessi adulti => anno 2023; - Numero bambini => anno 2023; - Numero ore mediazione linguistico-culturale => anno 2023; <p><u>Progetto italiano nei quartieri</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Numero utenti adulti=> anno 2023; - Numero bambini=> anno 2023; <p>Sportello Rinnovi</p> <ul style="list-style-type: none"> - Nuovi utenti nell'anno = anno 2023; - Presenze totali nell'anno = anno 2023; - N° utenti per rinnovo permesso di soggiorno = anno 2023; <p>Progetto Oltre la strada</p> <ul style="list-style-type: none"> - Numero utenti in carico => anno 2023; - Numero incontri di coordinamento => anno 2023; - Numero percorsi sociali conclusi => anno 2023; - <p>SAI</p> <ul style="list-style-type: none"> - Numero utenti in carico nell'arco dell'anno = anno 2023; - N° nuovi accessi e n° dimissioni dal servizio = anno 2023; - N° corsi per apprendimento della lingua => anno 2023; - N° percorsi di Inserimento lavorativo avviati => anno 2023; - N° posti non coperti < 2%

	<p>Accoglienza Senza Fissa Dimora</p> <ul style="list-style-type: none"> - Numero utenti centro notturno nell'anno = anno 2023; - Gg di permanenza media utenti =< anno 2023; - Numero utenti centro diurno nell'anno = anno 2023; - N° nuovi utenti centro diurno nell'anno =< anno 2023; - Gg. di apertura centro diurno => anno 2023; - N° iniziative realizzate nel Centro Diurno => anno 2023; <p>Pronto Intervento Adulti:</p> <p>N° emergenze segnalate =< anno 2023;</p> <p>N° utenti nell'anno =< anno 2023;</p> <p>N° gg di accoglienza in emergenza erogati =< anno 2023;</p> <p>Mediazione all'abitare A.S.P./ACER</p> <ul style="list-style-type: none"> - N° utenti seguiti => anno 2023 - N° visite domiciliare => anno 2023; - N° interventi di mediazione comunitaria => anno 2023; <p>Giovani</p> <ul style="list-style-type: none"> - N° uscite sul territorio > 2023; - N° giovani agganciati EDS => 100; - N° NEET agganciati => 30; - N° iniziative realizzate: almeno 4 iniziative aggiuntive rispetto al 2023;
Qualità e sull'utilizzo tirocini formativi, progetti autonomia e PUC	<ul style="list-style-type: none"> - N° tirocini formativi attivati (di cui per disabili): < 20% anno 2023; - N° ore di tutoraggio attivate < 20% anno 2023; - N° progetti assistenziali di impegno civico = anno 2023; - N° progetti PUC elaborati: < 50% rispetto al 2023; - N° enti pubblici coinvolti = 2023; - N° enti del terzo settore coinvolti = 2023; - N° PUC avviati: < 60%
Qualità e Utilizzo Servizi scolastici	<ul style="list-style-type: none"> - N° sezioni gestite (di cui nido) => anno 2023; - N° progetti di sostegno per handicap => anno 2023; - N° Bambini Nido San Piero in Bagno=> anno 2023; - N° Bambini Nido Piccole Stelle => anno 2023; - N° Bambini Nido Piccole Impronte => anno 2023 - N° iniziative 0-6 anni Casa Rossa => anno 2023;
Gestione del Personale	<ul style="list-style-type: none"> - N° giorni medi di assenza e incidenza delle varie tipologie di assenza < anno 2023; - N° ferie non godute 2023; - N° ore di recupero escluso dirigente e PO < 2023 - Avvio nuovo applicativo paghe: SI entro 1/1/2024 - Avvio nuovo applicativo gestione turni: SI entro 30/6/2024; - N° procedure selettive e di stabilizzazione realizzate: =>5
Gestione processi amministrativi	<ul style="list-style-type: none"> - Costi generali ed amministrativi/ totale dei costi dell'Azienda < 2023; - N° procedure di gara superiori a 150.000 euro: => 2: - N° procedure di acquisizione beni e servizi da 5000 a 149.999: => anno 2023; - N° procedure acquisizione beni e servizi inferiori a 5.000 euro < 2023 - Analisi andamento primo quadrimestre: entro 30/6/2024 - Analisi andamento 2° quadrimestre: entro 30/11/2024 - Prima ipotesi di preventivo 2025: entro 30/11/2025;

	- Tempo medio di pagamento fatture =< 60gg
Gestione del Patrimonio	<ul style="list-style-type: none"> - Determinazione del rapporto tra entrate/costi relativi alla gestione del patrimonio > 2023; - % morosità nell'arco dell'anno su affitti totali < 2023; - N° procedure legali avviate (sfratti, solleciti, ecc.) > 2023 - Riscontro piano investimenti => 60% - N° giornate complessive nell'arco dell'anno di non locazione degli appartamenti < 2023; - N° medio medio gg per rilocare un appartamento < 90%

8. PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI DA REALIZZARE

Il Piano Pluriennale degli investimenti 2024-2026 è da vedersi all'insegna del consolidamento e del mantenimento in efficienza e in sicurezza del patrimonio disponibile e del suo incremento in funzione delle esigenze dei servizi a seguito dei lavori di ristrutturazione del Palazzo Roverella. A tale ultimo scopo è in previsione in particolare l'acquisto di palazzina con 4 appartamenti e due negozi al Piano terra nelle vicinanze dello stesso Palazzo Roverella e la parziale ristrutturazione della palazzina Guerrini Maraldi per ampliare la parte ad uffici.

Una particolare attenzione va posta poi agli investimenti che possono apportare una ottimizzazione dei consumi energetici.

Qui di seguito una tabella ove sono riportati sinteticamente alcuni degli interventi che potranno rendersi necessari nel prossimo triennio con relativa previsione economica, ammontante complessivamente nel triennio in € 1.619.180,00 euro di cui € 1.233.180 nel 2024.

Gli interventi, in base alla loro tipologia, verranno realizzati con risorse proprie dell'Azienda (311.000,00 euro), con contributi in conto capitale derivanti dalla partecipazione ad appositi bandi per l'efficientamento energetico (366.680,00 euro) e contributi in conto capitale derivanti da vecchie IPAB (€ 780.760,00)

NUOVO ROVERELLA - VIA ANCONA 290 - CESENA			TRIENNIO		
Descrizione	Anni amm.nto	Importo complessivo previsto nel triennio	2024	2025	2026
Lavori di manutenzione straordinaria sul fabbricato finalizzati al mantenimento della struttura rispondente alla normativa sull'autorizzazione e all'accreditamento	33	€ 15.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Lavori di manutenzione straordinaria sugli impianti e macchinari idraulici, termoidraulici ed elettrici finalizzati al mantenimento della struttura rispondente alla normativa sull'autorizzazione e all'accreditamento	8	€ 15.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Acquisto mobilio e arredi necessaria al funzionamento del servizio diurno e residenziale	10	€ 15.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Acquisto attrezzatura socio-sanitaria necessaria al funzionamento del servizio diurno e residenziale	8	€ 30.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Ammodernamento e ampliamento impianto di videosorveglianza	8	€ 20.000	€ 20.000	€ 0	€ 0
Ammodernamento impianto rilevazione incendi in ottemperanza alle normative di riferimento	8	€ 40.000	€ 20.000	€ 10.000	€ 10.000
Efficientamento energetico	8	€ 519.440	€ 499.440	€ 20.000	€ 0
TOTALE		€ 654.440	€ 564.440	€ 55.000	€ 35.000

CASA INSIEME - VIA DECIO RAGGI 39 - MERCATO SARACENO			TRIENNIO		
Descrizione	Anni amm. nto	Importo complessivo previsto nel triennio	2024	2025	2026
Lavori di manutenzione straordinaria fabbricato finalizzati al mantenimento della struttura in efficienza, rispondente alla normativa sull'autorizzazione e all'accreditamento,	33	€ 20.000	€ 10.000	€ 5.000	€ 5.000
Lavori di manutenzione straordinaria sugli impianti e macchinari idraulici, termoidraulici ed elettrici finalizzati al mantenimento della struttura rispondente alla normativa sull'autorizzazione e all'accreditamento	8	€ 15.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Acquisto attrezzatura socio-sanitaria necessaria al funzionamento del servizio diurno e residenziale	8	€ 30.000	€ 20.000	€ 5.000	€ 5.000
Acquisto mobilio e arredi necessaria al funzionamento del servizio residenziale	10	€ 160.000	€ 150.000	€ 5.000	€ 5.000
TOTALE		€ 225.000	€ 185.000	€ 20.000	€ 20.000

CENTRO DI VIA PERTINI - MERCATO SARACENO			TRIENNIO		
Descrizione	Anni amm. nto	Importo complessivo previsto nel triennio	2024	2025	2026
Lavori di manutenzione straordinaria fabbricato finalizzati al mantenimento della struttura in efficienza, (infiltrazioni, pavimentazione esterna, ecc.)	33	€ 35.000	€ 35.000	€ 0	€ 0
Lavori di manutenzione straordinaria sugli impianti e macchinari idraulici, termoidraulici ed elettrici finalizzati al mantenimento della struttura rispondente alla normativa sull'autorizzazione e all'accreditamento	8	€ 9.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000
TOTALE		€ 44.000	€ 38.000	€ 3.000	€ 3.000

ARCA SEMIRESIDENZIALE - VIA ANCONA 310 - CESENA			TRIENNIO		
Descrizione	Anni amm. nto	Importo complessivo previsto nel triennio	2024	2025	2026
Lavori di manutenzione straordinaria fabbricato finalizzati al mantenimento della struttura in efficienza, (infiltrazioni, pavimenti, ecc.)	33	€ 6.000	2000	2000	2000
Lavori di manutenzione straordinaria sugli impianti e macchinari idraulici, termoidraulici ed elettrici finalizzati al mantenimento della struttura in efficienza e sicurezza (esempio cambio caldaia, impianto di videosorveglianza, ecc.,)	8	€ 19.000	€ 15.000	€ 2.000	€ 2.000
TOTALE		€ 25.000	€ 17.000	€ 4.000	€ 4.000

PALAZZO ROVERELLA			TRIENNIO		
Descrizione	Anni amm. nto	Importo complessivo previsto nel triennio	2024	2025	2026
Lavori di manutenzione straordinaria fabbricato finalizzati al mantenimento della struttura in efficienza, rispondente alla normativa sull'autorizzazione e all'accreditamento,	33	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Lavori di manutenzione straordinaria sugli impianti e macchinari idraulici, termoidraulici ed elettrici finalizzati al mantenimento della struttura rispondente alla normativa sull'autorizzazione e all'accreditamento	8	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Acquisto mobilio e arredi necessaria al funzionamento del servizio residenziale	10	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

EX ASILO SAN QUIRICO SELVA PIANA BAGNO DI R.			TRIENNIO		
Descrizione	Anni amm. nto	Importo complessivo previsto nel triennio	2024	2025	2026
Lavori di manutenzione straordinaria sul fabbricato finalizzati alla valorizzazione dell'immobile per la comunità locale	33	€ 80.740	€ 80.740	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE		€ 80.740	€ 80.740	€ -	€ -

PATRIMONIO DISPONIBILE			TRIENNIO		
Descrizione	Anni amm. nto	Importo complessivo previsto nel triennio	2024	2025	2026
Lavori di manutenzione straordinaria ai fabbricati finalizzati al mantenimento delle strutture agibili (Es. Agibilità Casa Gialla, Infiltrazioni San Biagio e Nadiani; rifacimento bagni, pavimenti, tinteggiature e intonaci appartamenti; ecc.	33	€ 250.000	€ 150.000	€ 50.000	€ 50.000
Lavori di manutenzione straordinaria sugli impianti e macchinari idraulici, termoidraulici ed elettrici finalizzati al mantenimento delle strutture agibili (Cambio caldaie, messa a norma impianti elettrici, rotture impianti idraulici, ecc.)	8	€ 70.000	€ 30.000	€ 20.000	€ 20.000
Acquisto mobilio e arredi necessaria al funzionamento dei servizi residenziali per l'emergenza	10	€ 35.000	€ 15.000	€ 10.000	€ 10.000
Terreni ed edifici ex rurali	0	€ 9.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000
TOTALE		€ 364.000	€ 198.000	€ 83.000	€ 83.000

UFFICI E SEDI AMMINISTRATIVE			SEDI AMMINISTRATIVE		
Descrizione	Anni amm. nto	Importo complessivo previsto nel triennio	2024	2025	2026
Lavori di manutenzione straordinaria ai fabbricati finalizzati al loro mantenimento	33	€ 15.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Lavori di manutenzione straordinaria sugli impianti e macchinari idraulici, termoidraulici ed elettrici finalizzati al mantenimento della strutture agibili (impianto di condizionamento, caldaie, impianto elettrico, rete dati, ecc)	8	€ 30.000	€ 20.000	€ 5.000	€ 5.000
Acquisto mobilio e arredi necessaria al funzionamento degli uffici	10	€ 9.000	€ 5.000	€ 2.000	€ 2.000
Acquisto macchine d'ufficio necessaria al funzionamento degli uffici	5	€ 15.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
TOTALE		€ 69.000	€ 35.000	€ 17.000	€ 17.000

ACQUISIZIONE NUOVO PATRIMONIO			TRIENNIO		
Descrizione	Anni amm. nto	Importo complessivo previsto nel triennio	2024	2025	2026
Acquisto negozio Galleria OIR.	33	€ 70.000	€ 70.000	€ 0	€ 0
Lavori realizzazione Bagno negozi Galleria OIR	33	€ 20.000	€ 20.000	€ 0	€ 0
Arredamento e mobilio negozio galleria OIR acquistato	10	€ 5.000	€ 5.000	€ 0	€ 0
Acquisto macchine d'ufficio necessaria al funzionamento del nuovo ufficio	5	€ 2.000	€ 2.000	€ 0	€ 0
TOTALE		€ 97.000	€ 95.000	€ 0	€ 0

ACQUISTO MEZZI DI TRASPORTO			TRIENNIO		
Descrizione	Anni amm. nto	Importo complessivo previsto nel triennio	2024	2025	2026
Rinnovo parco mezzi di trasporto, indicativamente uno ogni anno ad iniziare dai più vetusti e inquinanti	4	€ 60.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00
TOTALE		€ 60.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00

TOTALE INVESTIMENTI		TRIENNIO		
Descrizione	Importo complessivo previsto nel triennio	2024	2025	2026
TOTALE INVESTIMENTI	€ 1.619.180	€ 1.233.180	€ 202.000	€ 182.000

9. PIANO DI VALORIZZAZIONE E GESTIONE DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE

La valorizzazione del patrimonio risulta fondamentale per l'A.S.P. al fine di incrementare le risorse economiche che in parte possono essere destinate anche al mantenimento dei servizi alla persona. Inoltre, attraverso il proprio patrimonio, l'A.S.P. concorre ad arricchire il territorio di spazi adeguati alla realizzazione di attività al servizio della Comunità.

Il patrimonio disponibile è costituito da terreni e fabbricati urbani. I terreni sono in gran parte concessi in affitto. Per alcuni terreni è previsto che la concessione in uso sia collegata allo sviluppo di progetti a carattere sociale.

Alcune aree, pur avendo attualmente destinazione agricola, sono inserite in contesti urbani per cui in prospettiva potrebbero acquisire un certo interesse urbanistico. Per quanto riguarda il podere di Guidamarina sito a Villamarina di Cesenatico l'attuazione dell'accordo di programma con il Comune di Cesenatico e l'AUSL della Romagna con l'alienazione a favore del Comune di Cesenatico di una sua porzione per la realizzazione di un "Ciclodromo" ha determinato la valorizzazione urbanistica di una porzione rimanente di proprietà dell'A.S.P. per la quale nel triennio potranno essere avviate le procedure di alienazione.

I fabbricati urbani producono rendite da affitto. Tra questi, a seguito dell'inizio dei lavori di riqualificazione del Palazzo Roverella, gli appartamenti da destinare all'affitto in regime di canone calmierato (30% in meno del canone concordato) a persone indicate dai Servizi Sociali del Comune di Cesena, sulla base di apposita convenzione valida fino al 2025 si sono ridotti a 62. Altri appartamenti sono utilizzati per le esigenze dei servizi o dati in gestione alla "Fondazione per l'affitto" costituita dal Comune di Cesena.

Parte del complesso San Biagio è affittato al Comune di Cesena e destinato al Settore Cultura, alla Società pubblica "Energie per la Città" e al Centro di Documentazione Educativa del Settore Scuola.

Palazzo Nadiani, palazzo storico di proprietà dell'A.S.P., ristrutturato nel 2013 anche grazie ad un contributo del Comune di Cesena, è stato destinato ad accogliere l'Istituto di cultura musicale Corelli e altre attività culturali della Città. Da valutare altri eventuali utilizzi in caso di trasferimento dell'Istituto Corelli.

Tra il patrimonio disponibile infine vi sono i locali del Palazzo Roverella fino ai primi anni 2000 sede della Casa Protetta e successivamente utilizzati per alcuni servizi dell'A.S.P. (Centro notturno e diurno per senza fissa dimora, Accoglienza umanitaria stranieri/CAS; uffici per l'Area Marginalità e stranieri; ecc.). Il Palazzo è destinatario di un contributo di quasi 12.000.000,00 di euro ottenuto dal Comune di Cesena nell'ambito del Programma Innovativo Qualità dell'abitare (Pinquà) del Ministero delle Infrastrutture e Trasporti. A fine 2023 hanno preso avvio i lavori di riqualificazione che dovranno terminare nel 2026. Per questo edificio ASP dovrà definire le modalità e la tipologia di trasferimento al Comune di Cesena.

L'esigenza di individuare nuove spazi e soluzioni abitative a fronte dell'avvio dei lavori a Palazzo Roverella hanno portato all'acquisizione, nel 2023, di una palazzina con 4 appartamenti e due uffici nelle immediate vicinanze della sede legale dell'A.S.P. in Via Dandini 24.

Relativamente all'ex Asilo San Quirico di Selvapiana, in parte ristrutturato ad inizio 2013, nel 2023 vanno avviati i lavori di manutenzione straordinaria con investendo delle residue risorse finanziarie derivate dalla chiusura della causa con gli eredi di Camillo Mordenti fu Francesco, al fine della

realizzazione del progetto di riqualificazione urbana per il quale anche il Comune di Bagno di Romagna ha ottenuto finanziamenti dalla Regione Emilia Romagna.

Per quanto riguarda il patrimonio indisponibile, come la Casa Residenza per Anziani e il Centro Socio Riabilitativo di Mercato Saraceno e il Nuovo Roverella di Cesena, destinato ad accogliere servizi sanitari, socio sanitari e sociali direttamente gestiti dall’A.S.P. o da soggetti terzi, gli obiettivi futuri sono quelli di mantenere tale patrimonio funzionale alle esigenze di detti servizi.

Le risorse necessarie per finanziare la realizzazione degli investimenti triennali descritti al capitolo precedente sono reperibili, oltre che dalla eventuale accensione di mutui o altre forme di anticipazione finanziaria, anche dalla possibile alienazione di parte del patrimonio “disponibile” come avvenuto nel 2023 per il Podere Pievesestina 9.

Per il 2024 le alienazioni potranno interessare i seguenti immobili:

lotto	Podere	ubicazione	Foglio	Particelle	Presenza fabbricati pertinenziali	Superficie in HA	valore indicativo
1	Pod. S. Andrea 1	Cesena - fraz S. Andrea in Bagnolo	23	1072	no	0,4771	14.313
2	Pod. S. Andrea 2	Cesena - fraz S. Andrea in Bagnolo	24	16,18,19,20,60,71,104,107,108,109,110,111, 150, 151, 153, 155, 202, 203, 204, 248, 249, 250, 251	si- parz.te agibile	7,1397	264.191
3	Pod. S. Giorgio	Cesena - Fraz San Giorgio	47	171, 172, 173, 174	no	4,6906	140.718
4	Pod. S. Mauro 3	Cesena - loc. S. Mauro in Valle	121	229, 230	no	0,9490	33.215
	Pod. Dell'Acqua	Cesena - Loc Tipano	162	3,4, 5,107,108,109,110,287,288	si	2,9028	101.598
5	Pod. Torricino	Cesenatico - Fraz Bagnarola	33	16, 72, 124, 125, 126, 127, 128, 175, 176, 180, 181, 196, 207	si -inagibile	13,3886	568.601
			34	12, 16, 17, 40, 49, 73, 97, 98, 99, 100, 101, 102, 103, 104			
6	Pod. Guidamarina	Cesenatico Fraz Villamarina	40	20,21,25,27,797,798,940,943,951, 978, 2290 (porz.),2347	si -inagibile	5,1811	403.874
7	Pod. Guidamarina	Cesenatico Fraz Villamarina - Area edificabile in approvazione accordo	40	2290 soggetta a frazionamento	no	0,4900	490.000
TOTALE						28,2349	2.016.509,90

Con l’approvazione del presente programma pluriennale l’Assemblea dei Soci rilascia autorizzazione alla alienazione del suddetto patrimonio ai sensi dell’art. 11 comma 1 lettera h) dello Statuto.



A.S.P. DISTRETTO CESENA VALLE SAVIO

Azienda pubblica di Servizi alla Persona

Bilancio Annuale Economico Preventivo 2024-2026 Conto economico Preventivo

Piano dei conti	prev 2024	prev 2025	prev 2026
CONTO ECONOMICO			
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	€13.672.144,71	€13.914.814,23	€14.177.125,11
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	€11.935.736,87	€12.424.377,27	€12.672.474,45
Rette	€2.951.247,45	€3.010.272,40	€3.070.477,85
Rette	€2.951.247,45	€3.010.272,40	€3.070.477,85
Oneri a rilievo sanitario	€2.483.029,61	€2.831.575,86	€2.887.817,01
Rimborso oneri a rilievo sanitario	€2.483.029,61	€2.831.575,86	€2.887.817,01
Concorsi rimborsi e recuperi da attività	€6.463.063,63	€6.543.364,90	€6.674.232,20
Rimborsi spese per attività in conv.	€6.463.063,63	€6.543.364,90	€6.674.232,20
Altri rimborsi da attività tipiche	€0,00	€0,00	€0,00
Altri ricavi	€38.396,18	€39.164,10	€39.947,39
Altri ricavi diversi	€38.396,18	€39.164,10	€39.947,39
COSTI CAPITALIZZATI	€256.932,61	€256.932,61	€256.932,61
Quota per utilizzo contributi in c/capitale	€256.932,61	€256.932,61	€256.932,61
Quota per utilizzo contributi in c/capitale	€256.932,61	€256.932,61	€256.932,61
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	€942.682,84	€956.711,96	€970.925,67
Proventi e ricavi da utilizzo del patr.	€690.729,16	€704.543,74	€718.634,62
Fitti attivi da fondi e terreni	€56.950,55	€58.089,56	€59.251,35
Fitti attivi da fabbricati urbani	€179.473,05	€183.062,51	€186.723,76
Altri fitti attivi istituzionali	€454.305,56	€463.391,67	€472.659,50
Concorsi rimborsi e recuperi x att. div.	€231.226,68	€231.026,68	€230.726,68
Concorsi rimborsi e recuperi x att. div.	€0,00	€0,00	€0,00
Rimborsi INAIL	€2.000,00	€1.800,00	€1.500,00
Rimborsi assicurativi	€0,00	€0,00	€0,00

Altri rimborsi diversi	€229.226,68	€229.226,68	€229.226,68
Plusvalenze ordinarie	€0,00	€0,00	€0,00
Sopravvenienze attive ed insuss. del pas	€0,00	€0,00	€0,00
Sopravvenienze attive ordinarie	€0,00	€0,00	€0,00
Insussistenze del passivo ordinarie	€0,00		
Altri ricavi istituzionali	€20.727,00	€21.141,54	€21.564,37
Altri ricavi istituzionali	€20.727,00	€21.141,54	€21.564,37
Ricavi da attività commerciale	€0,00	€0,00	€0,00
Ricavi da sponsorizzazioni	€0,00	€0,00	€0,00
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	€536.792,39	€276.792,39	€276.792,39
Contributi c/esercizio dallo Stato	€0,00	€0,00	€0,00
Contributi c/esercizio dallo Stato	€0,00	€0,00	€0,00
Contributi c/esercizio dalla Regione	€8.186,00	€8.186,00	€8.186,00
Contributi c/esercizio dalla Regione	€8.186,00	€8.186,00	€8.186,00
Contributi c/esercizio dalla Provincia	€0,00	€0,00	€0,00
Contributi c/esercizio dalla Provincia	€0,00	€0,00	€0,00
Contributi dai Comuni dell'ambito distr.	€528.606,39	€268.606,39	€268.606,39
Contributi dai Comuni dell'ambito distr.	€528.606,39	€268.606,39	€268.606,39
Contributi dallo Stato e da altri Enti	€0,00	€0,00	€0,00
Contributi dallo Stato e da altri Enti	€0,00	€0,00	€0,00
Contributi dall'Unione Europea	€0,00	€0,00	€0,00
Contributi dall'Unione Europea	€0,00	€0,00	€0,00
Altri contributi da privati	€0,00	€0,00	€0,00
Altri contributi da privati	€0,00	€0,00	€0,00
Contributi alle colture delle azien. agr	€0,00	€0,00	€0,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-€13.034.388,83	-€13.276.013,96	-€13.532.148,83
ACQUISTI BENI	-€394.247,54	-€402.132,49	-€410.175,14
Acquisti beni socio - sanitari	-€237.201,97	-€241.946,01	-€246.784,93
Medicinali ed altri prodotti terapeutici	-€45.827,23	-€46.743,77	-€47.678,65
Presidi per incontinenza	-€45.545,78	-€46.456,70	-€47.385,83
Altri presidi sanitari	-€53.495,15	-€54.565,05	-€55.656,35
Altri beni socio - sanitari	-€92.333,81	-€94.180,49	-€96.064,10
Acquisti beni tecnico - economici	-€157.045,57	-€160.186,48	-€163.390,21
Generi alimentari	-€20.126,89	-€20.529,43	-€20.940,02
Materiale di pulizia	-€24.387,90	-€24.875,66	-€25.373,17
Articoli per manutenzione	-€10.100,00	-€10.302,00	-€10.508,04
Cancelleria, stampati e mat. di cons.	-€12.615,31	-€12.867,62	-€13.124,97
Materiale di guardaroba (vestiario)	-€27.365,75	-€27.913,07	-€28.471,33
Carburanti e lubrificanti	-€6.206,76	-€6.330,90	-€6.457,51
Altri beni tecnico - economici	-€56.242,96	-€57.367,82	-€58.515,18
ACQUISTI DI SERVIZI	-€3.528.700,78	-€3.598.750,80	-€3.670.201,81
Acq. serv. per gest. attività socio-san.	-€782.396,21	-€798.044,13	-€814.005,02
Acq. serv. per gest. attività socio-ass.	-€729.396,21	-€743.984,13	-€758.863,82
Acq. serv. per gest. attività inferm.	-€30.000,00	-€30.600,00	-€31.212,00

Acq. serv. per gest. attività riabilit.	-€8.000,00	-€8.160,00	-€8.323,20
Psicologo	-€15.000,00	-€15.300,00	-€15.606,00
Servizi esternalizzati	-€1.098.424,27	-€1.120.392,76	-€1.142.800,61
Servizio smaltimento rifiuti	-€9.193,71	-€9.377,58	-€9.565,14
Servizio lavanderia e lavanolo	-€191.000,00	-€194.820,00	-€198.716,40
Servizio disinfestazione ed igienizzaz.	-€300.869,43	-€306.886,82	-€313.024,55
Servizio di ristorazione	-€432.198,65	-€440.842,62	-€449.659,48
Altri servizi diversi	-€109.672,88	-€111.866,34	-€114.103,66
Servizi di assistenza informatica	-€55.489,60	-€56.599,39	-€57.731,38
Trasporti	-€39.677,00	-€40.470,54	-€41.279,95
Spese di trasporto utenti	-€38.740,00	-€39.514,80	-€40.305,10
Altre spese di trasporto	-€937,00	-€955,74	-€974,85
Consulenze socio sanitarie	-€7.869,00	-€8.026,38	-€8.186,91
Consulenze socio sanitarie	€0,00	€0,00	€0,00
Consulenze mediche	-€7.869,00	-€8.026,38	-€8.186,91
Altre consulenze	-€91.692,92	-€93.526,78	-€95.397,31
Consulenze amministrative	-€16.710,00	-€17.044,20	-€17.385,08
Consulenze tecniche	-€52.982,92	-€54.042,58	-€55.123,43
Consulenze legali	-€22.000,00	-€22.440,00	-€22.888,80
Lavoro interinale e altre forme di coll.	-€189.602,38	-€193.394,43	-€197.262,32
Lavoro inter. e altre forme di coll. soc	-€126.794,84	-€129.330,74	-€131.917,35
Lavoro inter. e altre forme di coll. Amm	-€62.807,54	-€64.063,69	-€65.344,96
Lavoro inter. e altre forme di coll. inf	€0,00	€0,00	€0,00
Lavoro inter. e altre forme di coll. leg	€0,00	€0,00	€0,00
Lavoro inter. e altre forme di coll. Tecnica	€0,00	€0,00	€0,00
Utenze	-€650.844,92	-€663.861,82	-€677.139,06
Spese telefoniche ed internet	-€27.337,08	-€27.883,82	-€28.441,50
Energia elettrica	-€289.770,74	-€295.566,15	-€301.477,48
Gas e riscaldamento	-€275.576,43	-€281.087,96	-€286.709,72
Acqua	-€58.160,67	-€59.323,88	-€60.510,36
Manutenzioni e riparazioni ordinarie	-€309.939,62	-€316.138,41	-€322.461,18
Manutenzioni e riparazioni fabbricati	-€58.062,77	-€59.224,03	-€60.408,51
Manut. e riparaz. imp., macchinari e att	-€132.779,10	-€135.434,68	-€138.143,38
Manutenzione e riparaz. automezzi	-€6.897,37	-€7.035,32	-€7.176,02
Altre manutenzioni e riparazioni	-€47.522,01	-€48.472,45	-€49.441,90
Manutenzioni e riparazioni ordinarie	-€64.678,37	-€65.971,94	-€67.291,38
Costi per organi Istituzionali	-€26.200,00	-€26.200,00	-€26.200,00
Costi per organi Istituzionali	-€26.200,00	-€26.200,00	-€26.200,00
Assicurazioni	-€70.009,46	-€71.409,65	-€72.837,84
Costi assicurativi	-€70.009,46	-€71.409,65	-€72.837,84
Altri servizi	-€262.045,00	-€267.285,90	-€272.631,62
Costi di pubblicità	€0,00	€0,00	€0,00
Altri sussidi e assegni	-€228.250,00	-€232.815,00	-€237.471,30
Aggiornamento e formaz. personale dip.	-€12.000,00	-€12.240,00	-€12.484,80

Spese sanitarie per il pers. dip.	-€15.695,00	-€16.008,90	-€16.329,08
Altri servizi	-€6.100,00	-€6.222,00	-€6.346,44
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-€61.855,80	-€63.092,92	-€64.354,77
Affitti passivi	-€61.290,64	-€62.516,45	-€63.766,78
Fitti passivi	-€61.290,64	-€62.516,45	-€63.766,78
Service	-€565,16	-€576,46	-€587,99
Noleggi	-€565,16	-€576,46	-€587,99
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	-€8.161.381,87	-€8.324.609,51	-€8.491.101,70
Salari e stipendi	-€6.321.441,86	-€6.447.870,70	-€6.576.828,11
Competenze fisse	-€6.278.122,28	-€6.403.684,73	-€6.531.758,42
Altre competenze	-€43.319,58	-€44.185,97	-€45.069,69
Oneri sociali	-€1.824.674,12	-€1.861.167,60	-€1.898.390,95
Oneri su competenze fisse e variabili	-€1.748.285,85	-€1.783.251,57	-€1.818.916,60
Inail	-€76.388,27	-€77.916,04	-€79.474,36
Altri costi personale dipendente	-€15.265,89	-€15.571,21	-€15.882,63
Altri costi personale dipendente	-€9.283,25	-€9.468,92	-€9.658,29
Rimborso spese per formazione e agg.	-€4.100,00	-€4.182,00	-€4.265,64
Rimborsi spese trasferte	-€1.882,64	-€1.920,29	-€1.958,70
Altri costi personale dipendente	€0,00	€0,00	€0,00
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-€404.202,10	-€404.202,10	-€404.202,10
Ammortamenti delle imm. immateriali	-€8.249,32	-€8.249,32	-€8.249,32
Amm.to costi di impianto e ampliamento	€0,00	€0,00	€0,00
Amm.to software e altri diritti di util.	-€1.056,32	-€1.056,32	-€1.056,32
Amm.to migliorie su beni di terzi	-€7.193,00	-€7.193,00	-€7.193,00
Ammortamenti delle immobilizz. materiali	-€395.952,78	-€395.952,78	-€395.952,78
Amm.to fabbricati del patrimonio indispos.	-€158.364,08	-€158.364,08	-€158.364,08
Amm.to fabbricati del patrimonio dispos.	-€144.712,13	-€144.712,13	-€144.712,13
Amm.to impianti, macchinari	-€12.086,50	-€12.086,50	-€12.086,50
Amm.to attrezz. socio-ass., sanitarie	-€13.039,00	-€13.039,00	-€13.039,00
Amm.to mobili e arredi	-€13.353,31	-€13.353,31	-€13.353,31
Amm.to macchine d'ufficio, computers	-€7.683,76	-€7.683,76	-€7.683,76
Amm.to altri beni	-€5.148,00	-€5.148,00	-€5.148,00
Amm.to automezzi	-€11.566,00	-€11.566,00	-€11.566,00
Svalutazione dei crediti	-€30.000,00	-€30.000,00	-€30.000,00
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	€0,00	€0,00	€0,00
Accantonamenti ai fondi rischi	€0,00	€0,00	€0,00
Accantonamenti imposte differite	€0,00	€0,00	€0,00
ALTRI ACCANTONAMENTI	-€9.487,50	€0,00	€0,00
Altri accantonamenti	-€9.487,50	€0,00	€0,00
Accantonamenti per manutenzioni cicliche	€0,00	€0,00	€0,00
Accantonamenti per il personale dip.	-€9.487,50	€0,00	€0,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-€474.513,24	-€483.226,14	-€492.113,31
Costi amministrativi	-€193.888,00	-€197.765,76	-€201.721,08
Spese postali e valori bollati	-€1.000,00	-€1.020,00	-€1.040,40

Spese condominiali	-€30.698,22	-€31.312,18	-€31.938,43
Oneri bancari e spese di tesoreria	-€12.828,82	-€13.085,40	-€13.347,10
Abbonamenti, riviste e libri	-€4.359,75	-€4.446,95	-€4.535,88
Altri costi amministrativi	-€145.001,21	-€147.901,23	-€150.859,26
Imposte non sul reddito	-€26.098,81	-€26.620,79	-€27.153,20
IMU - IS COP	-€9.000,00	-€9.180,00	-€9.363,60
Tributi a consorzi di bonifica	-€5.331,81	-€5.438,45	-€5.547,22
Imposta di registro	-€10.670,00	-€10.883,40	-€11.101,07
Imposta di BOLLO	-€788,00	-€803,76	-€819,84
Altre imposte non sul reddito	-€309,00	-€315,18	-€321,48
Tasse	-€36.374,17	-€37.101,65	-€37.843,69
Tassa smaltimento rifiuti	-€35.442,21	-€36.151,05	-€36.874,08
Tassa di proprietà automezzi	-€618,66	-€631,03	-€643,65
Altre tasse	-€313,30	-€319,57	-€325,96
Altri oneri diversi di gestione	-€179.284,26	-€182.869,95	-€186.527,34
Altri oneri diversi di gestione	-€97.897,26	-€99.855,21	-€101.852,31
Gestione progetti disabili	-€40.000,00	-€40.800,00	-€41.616,00
Sussidi assistenziali	-€41.387,00	-€42.214,74	-€43.059,03
Rimborsi gestione progetti di autonomia	€0,00	€0,00	€0,00
Sopravvenienze passive ed insuss.	€0,00	€0,00	€0,00
Sopravvenienze passive ordinarie	€0,00	€0,00	€0,00
Minusvalenze ordinarie	€0,00	€0,00	€0,00
Contributi erogati ad aziende non-profit	-€38.868,00	-€38.868,00	-€38.868,00
Contributi erogati ad aziende non-profit	-€1.600,00	-€1.600,00	-€1.600,00
Rimborsi forfettari ad ass. no-profit	-€37.268,00	-€37.268,00	-€37.268,00
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	€637.755,88	€638.800,28	€644.976,28
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-€45.912,47	-€40.000,00	-€35.000,00
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	€0,00	€0,00	€0,00
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	€0,00	€0,00	€0,00
Interessi attivi su titoli dell'attivo	€0,00	€0,00	€0,00
Interessi attivi su titoli dell'attivo	€0,00	€0,00	€0,00
Interessi attivi bancari e post.	€0,00	€0,00	€0,00
Interessi attivi bancari e post.	€0,00	€0,00	€0,00
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.	-€45.912,47	-€40.000,00	-€35.000,00
Interessi passivi su mutui	-€45.912,47	-€40.000,00	-€35.000,00
Interessi passivi su mutui	-€45.912,47	-€40.000,00	-€35.000,00
Oneri finanziari diversi	€0,00	€0,00	€0,00
Altri oneri finanziari	€0,00	€0,00	€0,00
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	-€45.912,47	-€40.000,00	-€35.000,00
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	€0,00	€0,00	€0,00
PROVENTI STRAORDINARI	€0,00	€0,00	€0,00
Donazioni, lasciti ed erogazioni lib.	€0,00	€0,00	€0,00
Donazioni, lasciti ed erogazioni lib.	€0,00	€0,00	€0,00
Sopravvenienze attive straordinarie	€0,00	€0,00	€0,00

Sopravvenienze attive straordinarie	€0,00	€0,00	€0,00
ONERI STRAORDINARI	€0,00	€0,00	€0,00
Minusvalenze straordinarie	€0,00	€0,00	€0,00
Sopravvenienze passive straordinarie	€0,00	€0,00	€0,00
Sopravvenienze passive straordinarie	€0,00	€0,00	€0,00
Insussistenze dell'attivo straordinarie	€0,00	€0,00	€0,00
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	€0,00	€0,00	€0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	€591.843,41	€598.800,28	€609.976,28
I) IMPOSTE E TASSE	-€591.843,41	-€598.800,28	-€609.976,28
IMPOSTE SUL REDDITO	-€591.843,41	-€598.800,28	-€609.976,28
Irap	-€547.843,41	-€558.800,28	-€569.976,28
Irap personale dipendente	-€537.322,56	-€548.069,01	-€559.030,39
Irap lavoro interinale	-€8.820,85	-€8.997,27	-€9.177,21
Irap altri soggetti	-€1.700,00	-€1.734,00	-€1.768,68
Irap occasionali	€0,00	€0,00	€0,00
Ires	-€44.000,00	-€40.000,00	-€40.000,00
Ires	-€44.000,00	-€40.000,00	-€40.000,00
TOTALE UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO	€0,00	€0,00	€0,00
Piano dei conti	TOTALI	TOTALI	TOTALI



A.S.P. DISTRETTO CESENA VALLE SAVIO

Azienda pubblica di Servizi alla Persona

Bilancio Pluriennale di Previsione 2024-2026 Piano Pluriennale degli Investimenti

Piano degli investimenti 2024- 2026

NUOVO ROVERELLA - VIA ANCONA 290 - CESENA			TRIENNIO			FONTI DI FINANZIAMENTO				
Descrizione	anni amm.nto	Importo complessivo previsto nel triennio	2024	2025	2026	Mezzi Propri	Contributi regionali in C/capitale	Alienazione di beni	Risorse proprie / mutuo	Contributi in c/capitale derivanti dalle vecchie lpab triennio
Lavori di manutenzione straordinaria sul fabbricato finalizzati al mantenimento della struttura rispondente alla normativa sull'autorizzazione e all'accredimento	33	€ 15.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 15.000
Lavori di manutenzione straordinaria sugli impianti e macchinari idraulici, termoidraulici ed elettrici finalizzati al mantenimento della struttura rispondente alla normativa sull'autorizzazione e all'accredimento	8	€ 15.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 15.000
acquisto mobilio e arredi necessaria al funzionamento del servizio diurno e residenziale	10	€ 15.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 15.000
acquisto attrezzatura socio-sanitaria necessaria al funzionamento del servizio diurno e residenziale	8	€ 30.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 30.000
Ammodernamento e ampliamento impianto di videosorveglianza	8	€ 20.000	€ 20.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 20.000
Ammodernamento impianto rilevazione incendi in ottemperanza alle normative di riferimento	8	€ 40.000	€ 20.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 40.000
efficientamento energetico	8	€ 519.440	€ 499.440	€ 20.000	€ 0	€ 0	€ 366.680	€ 0	€ 0	€ 152.760
TOTALE		€ 654.440	€ 564.440	€ 55.000	€ 35.000	€ 0	€ 366.680	€ 0	€ 0	€ 287.760

CASA INSIEME - VIA DECIO RAGGI 39 - MERCATO SARACENO			TRIENNIO			FONTI DI FINANZIAMENTO				
Descrizione	anni amm.nto	Importo complessivo previsto nel triennio	2024	2025	2026	Mezzi Propri	Contributi regionali in C/capitale	Alienazione di beni	Risorse proprie / mutuo	Contributi in c/capitale derivanti dalle vecchie lpab triennio
Lavori di manutenzione straordinaria fabbricato finalizzati al mantenimento della struttura in efficienza, rispondente alla normativa sull'autorizzazione e all'accredimento,	33	€ 20.000	€ 10.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 20.000
Lavori di manutenzione straordinaria sugli impianti e macchinari idraulici, termoidraulici ed elettrici finalizzati al mantenimento della struttura rispondente alla normativa sull'autorizzazione e all'accredimento	8	€ 15.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 15.000
acquisto attrezzatura socio-sanitaria necessaria al funzionamento del servizio diurno e residenziale	8	€ 30.000	€ 20.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 30.000	
acquisto mobilio e arredi necessaria al funzionamento del servizio residenziale	10	€ 160.000	€ 150.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 160.000	€ 0
TOTALE		€ 225.000	€ 185.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 190.000	€ 35.000

CENTRO DI VIA PERTINI - MERCATO SARACENO			TRIENNIO			FONTI DI FINANZIAMENTO				
Descrizione	anni amm.nto	Importo complessivo previsto nel triennio	2024	2025	2026	Mezzi Propri	Contributi regionali in C/capitale	Alienazione di beni	Risorse proprie / mutuo	Contributi in c/capitale derivanti dalle vecchie lpab triennio
Lavori di manutenzione straordinaria fabbricato finalizzati al mantenimento della struttura in efficienza, (infiltrazioni, pavimentazione esterna, ecc..)	33	€ 35.000	€ 35.000	€ 0	€ 0	€ 35.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Lavori di manutenzione straordinaria sugli impianti e macchinari idraulici, termoidraulici ed elettrici finalizzati al mantenimento della struttura rispondente alla normativa sull'autorizzazione e all'accredimento	8	€ 9.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 9.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
TOTALE		€ 44.000	€ 38.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 44.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

ARCA SEMIRESIDENZIALE - VIA ANCONA 310 - CESENA			TRIENNIO			FONTI DI FINANZIAMENTO				
Descrizione	anni amm.nto	Importo complessivo previsto nel triennio	2024	2025	2026	Mezzi Propri	Contributi regionali in C/capitale	Alienazione di beni	Risorse proprie / mutuo	Contributi in c/capitale derivanti dalle vecchie lpab triennio
Lavori di manutenzione straordinaria fabbricato finalizzati al mantenimento della struttura in efficienza, (infiltrazioni, pavimenti, ecc..)	33	€ 6.000	2000	2000	2000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 6.000
Lavori di manutenzione straordinaria sugli impianti e macchinari idraulici, termoidraulici ed elettrici finalizzati al mantenimento della struttura in efficienza e sicurezza (esempio cambio caldaia, impianto di videosorveglianza, ecc.)	8	€ 19.000	€ 15.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 19.000
TOTALE		€ 25.000	€ 17.000	€ 4.000	€ 4.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 25.000

PALAZZO ROVERELLA			TRIENNIO			FONTI DI FINANZIAMENTO				
Descrizione	anni amm.nto	Importo complessivo previsto nel triennio	2024	2025	2026	Mezzi Propri	Contributi regionali in C/capitale	Alienazione di beni	Risorse proprie / mutuo	Contributi in c/capitale derivanti dalle vecchie lpab triennio
Lavori di manutenzione straordinaria fabbricato finalizzati al mantenimento della struttura in efficienza, rispondente alla normativa sull'autorizzazione e all'accreditamento,	33	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Lavori di manutenzione straordinaria sugli impianti e macchinari idraulici, termoidraulici ed elettrici finalizzati al mantenimento della struttura rispondente alla normativa sull'autorizzazione e all'accreditamento	8	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
acquisto mobilio e arredi necessaria al funzionamento del servizio residenziale	10	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00

EX ASILO SAN QUIRICO SELVA PIANA BAGNO DI R.			TRIENNIO			FONTI DI FINANZIAMENTO				
Descrizione	anni amm.nto	Importo complessivo previsto nel triennio	2024	2025	2026	Mezzi Propri	Contributi regionali in C/capitale	Alienazione di beni	Risorse proprie / mutuo	Contributi in c/capitale derivanti dalle vecchie lpab triennio
Lavori di manutenzione straordinaria sul fabbricato finalizzati alla valorizzazione dell'immobile per la comunità locale	33	€ 80.740	€ 80.740	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 110.000,00
TOTALE		€ 80.740	€ 80.740	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 110.000

PATRIMONIO DISPONIBILE			TRIENNIO			FONTI DI FINANZIAMENTO				
Descrizione	anni amm.nto	Importo complessivo previsto nel triennio	2024	2025	2026	Mezzi Propri	Contributi regionali in C/capitale	Alienazione di beni	Risorse proprie / mutuo	Contributi in c/capitale derivanti dalle vecchie lpab
Lavori di manutenzione straordinaria ai fabbricati finalizzati al mantenimento delle strutture agibili (Es. Agibilità Casa Gialla, Infiltrazioni San Biagio e Nadiani; rifacimento bagni, pavimenti, tinteggiature e intonaci appartamenti; ecc.	33	€ 250.000	€ 150.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 60.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 190.000
Lavori di manutenzione straordinaria sugli impianti e macchinari idraulici, termoidraulici ed elettrici finalizzati al mantenimento della strutture agibili (Cambio caldaie, messa a norma impianti elettrici, rotture impianti idraulici, ecc.)	8	€ 70.000	€ 30.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 15.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 55.000
acquisto mobilio e arredi necessaria al funzionamento dei servizi residenziali per l'emergenza	10	€ 35.000	€ 15.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 35.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Terreni ed edifici ex rurali	0	€ 9.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 9.000
TOTALE		€ 364.000	€ 198.000	€ 83.000	€ 83.000	€ 110.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 254.000

UFFICI E SEDI AMMINISTRATIVE			SEDI AMMINISTRATIVE			FONTI DI FINANZIAMENTO				
Descrizione	anni amm.nto	Importo complessivo previsto nel triennio	2024	2025	2026	Mezzi Propri	Contributi regionali in C/capitale	Alienazione di beni	Risorse proprie / mutuo	Contributi in c/capitale derivanti dalle vecchie lpab
Lavori di manutenzione straordinaria ai fabbricati finalizzati al loro mantenimento	33	€ 15.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 15.000
Lavori di manutenzione straordinaria sugli impianti e macchinari idraulici, termoidraulici ed elettrici finalizzati al mantenimento della strutture agibili (impianto di condizionamento, caldaie, impianto elettrico, rete dati,	8	€ 30.000	€ 20.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 30.000
acquisto mobilio e arredi necessaria al funzionamento degli uffici	10	€ 9.000	€ 5.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 9.000
acquisto macchine d'ufficio necessaria al funzionamento degli uffici	5	€ 15.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 15.000
TOTALE		€ 69.000	€ 35.000	€ 17.000	€ 17.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 69.000

AQISIZIONE NUOVO PATRIMONIO			TRIENNIO			FONTI DI FINANZIAMENTO				
Descrizione	anni amm. nto	Importo complessivo previsto nel	2024	2025	2026	Mezzi Propri	Contributi regionali in C/capitale	Alienazione di beni	Risorse proprie / mutuo	Contributi in c/capitale derivanti dalle vecchie Ipab
Acquisto negozio Galleria OR.	33	€ 70.000	€ 70.000	€ 0	€ 0	€ 70.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
lavori realizzazione Bagno negozi Galleria OR	33	€ 20.000	€ 20.000	€ 0	€ 0	€ 20.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
arredameto e mobilio negozio galleria OR acquistato	10	€ 5.000	€ 5.000	€ 0	€ 0	€ 5.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
acquisto macchine d'ufficio necessaria al funzionamento del nuovo ufficio	5	€ 2.000	€ 2.000	€ 0	€ 0	€ 2.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
TOTALE		€ 97.000	€ 95.000	€ 0	€ 0	€ 97.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

ACQUISTO MEZZI DI TRASPORTO			TRIENNIO			FONTI DI FINANZIAMENTO				
Descrizione	anni amm. nto	Importo complessivo previsto nel triennio	2024	2025	2026	Mezzi Propri	Contributi regionali in C/capitale	Alienazione di beni	Risorse proprie / mutuo	Contributi in c/capitale derivanti dalle vecchie Ipab
Rinnovo parco mezzi di trasporto, indicativamente uno ogni anno ad iniziare dai più vetusti e inquinanti	4	€ 60.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 60.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -
TOTALE		€ 60.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 20.000,00	€ 60.000,00	€ -	€ -	€ -	€ -

TOTALE INVESTIMENTI		TRIENNIO			FONTI DI FINANZIAMENTO				
Descrizione	Importo complessivo previsto nel triennio	2024	2025	2026	Mezzi Propri	Contributi regionali in C/capitale	Alienazione di beni	Risorse proprie / mutuo	Contributi in c/capitale derivanti dalle vecchie Ipab
TOTALE INVESTIMENTI	€ 1.619.180	€ 1.233.180	€ 202.000	€ 182.000	€ 311.000	€ 366.680	€ 0	€ 190.000	€ 780.760



A.S.P. DISTRETTO CESENA VALLE SAVIO

Azienda pubblica di Servizi alla Persona

Bilancio Annuale Economico Preventivo 2024 Conto economico Preventivo

Piano dei conti	prev 2024
CONTO ECONOMICO	
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	€13.672.144,71
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	€11.935.736,87
Rette	€2.951.247,45
Rette	€2.951.247,45
Oneri a rilievo sanitario	€2.483.029,61
Rimborso oneri a rilievo sanitario	€2.483.029,61
Concorsi rimborsi e recuperi da attività	€6.463.063,63
Rimborsi spese per attività in conv.	€6.463.063,63
Altri rimborsi da attività tipiche	€0,00
Altri ricavi	€38.396,18
Altri ricavi diversi	€38.396,18
COSTI CAPITALIZZATI	€256.932,61
Quota per utilizzo contributi in c/capitale	€256.932,61
Quota per utilizzo contributi in c/capitale	€256.932,61
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	€942.682,84
Proventi e ricavi da utilizzo del patr.	€690.729,16
Fitti attivi da fondi e terreni	€56.950,55
Fitti attivi da fabbricati urbani	€179.473,05
Altri fitti attivi istituzionali	€454.305,56
Concorsi rimborsi e recuperi x att. div.	€231.226,68
Concorsi rimborsi e recuperi x att. div.	€0,00
Rimborsi INAIL	€2.000,00
Rimborsi assicurativi	€0,00
Altri rimborsi diversi	€229.226,68
Plusvalenze ordinarie	€0,00

Sopravvenienze attive ed insuss. del pas	€0,00
Sopravvenienze attive ordinarie	€0,00
Insussistenze del passivo ordinarie	€0,00
Altri ricavi istituzionali	€20.727,00
Altri ricavi istituzionali	€20.727,00
Ricavi da attività commerciale	€0,00
Ricavi da sponsorizzazioni	€0,00
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	€536.792,39
Contributi c/esercizio dallo Stato	€0,00
Contributi c/esercizio dallo Stato	€0,00
Contributi c/esercizio dalla Regione	€8.186,00
Contributi c/esercizio dalla Regione	€8.186,00
Contributi c/esercizio dalla Provincia	€0,00
Contributi c/esercizio dalla Provincia	€0,00
Contributi dai Comuni dell'ambito distr.	€528.606,39
Contributi dai Comuni dell'ambito distr.	€528.606,39
Contributi dallo Stato e da altri Enti	€0,00
Contributi dallo Stato e da altri Enti	€0,00
Contributi dall'Unione Europea	€0,00
Contributi dall'Unione Europea	€0,00
Altri contributi da privati	€0,00
Altri contributi da privati	€0,00
Contributi alle colture delle azien. agr	€0,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-€13.034.388,83
ACQUISTI BENI	-€394.247,54
Acquisti beni socio - sanitari	-€237.201,97
Medicinali ed altri prodotti terapeutici	-€45.827,23
Presidi per incontinenza	-€45.545,78
Altri presidi sanitari	-€53.495,15
Altri beni socio - sanitari	-€92.333,81
Acquisti beni tecnico - economici	-€157.045,57
Generi alimentari	-€20.126,89
Materiale di pulizia	-€24.387,90
Articoli per manutenzione	-€10.100,00
Cancelleria, stampati e mat. di cons.	-€12.615,31
Materiale di guardaroba (vestiario)	-€27.365,75
Carburanti e lubrificanti	-€6.206,76
Altri beni tecnico - economici	-€56.242,96
ACQUISTI DI SERVIZI	-€3.528.700,78
Acq. serv. per gest. attività socio-san.	-€782.396,21
Acq. serv. per gest. attività socio-ass.	-€729.396,21
Acq. serv. per gest. attività inferm.	-€30.000,00
Acq. serv. per gest. attività riabilit.	-€8.000,00
Psicologo	-€15.000,00

Servizi esternalizzati	-€1.098.424,27
Servizio smaltimento rifiuti	-€9.193,71
Servizio lavanderia e lavanolo	-€191.000,00
Servizio disinfestazione ed igienizzaz.	-€300.869,43
Servizio di ristorazione	-€432.198,65
Altri servizi diversi	-€109.672,88
Servizi di assistenza informatica	-€55.489,60
Trasporti	-€39.677,00
Spese di trasporto utenti	-€38.740,00
Altre spese di trasporto	-€937,00
Consulenze socio sanitarie	-€7.869,00
Consulenze socio sanitarie	€0,00
Consulenze mediche	-€7.869,00
Altre consulenze	-€91.692,92
Consulenze amministrative	-€16.710,00
Consulenze tecniche	-€52.982,92
Consulenze legali	-€22.000,00
Lavoro interinale e altre forme di coll.	-€189.602,38
Lavoro inter. e altre forme di coll. soc	-€126.794,84
Lavoro inter. e altre forme di coll. Amm	-€62.807,54
Lavoro inter. e altre forme di coll. inf	€0,00
Lavoro inter. e altre forme di coll. leg	€0,00
Lavoro inter. e altre forme di coll. Tecnica	€0,00
Utenze	-€650.844,92
Spese telefoniche ed internet	-€27.337,08
Energia elettrica	-€289.770,74
Gas e riscaldamento	-€275.576,43
Acqua	-€58.160,67
Manutenzioni e riparazioni ordinarie	-€309.939,62
Manutenzioni e riparazioni fabbricati	-€58.062,77
Manut. e riparaz. imp., macchinari e att	-€132.779,10
Manutenzione e riparaz. automezzi	-€6.897,37
Altre manutenzioni e riparazioni	-€47.522,01
Manutenzioni e riparazioni ordinarie	-€64.678,37
Costi per organi Istituzionali	-€26.200,00
Costi per organi Istituzionali	-€26.200,00
Assicurazioni	-€70.009,46
Costi assicurativi	-€70.009,46
Altri servizi	-€262.045,00
Costi di pubblicità	€0,00
Altri sussidi e assegni	-€228.250,00
Aggiornamento e formaz. personale dip.	-€12.000,00
Spese sanitarie per il pers. dip.	-€15.695,00
Altri servizi	-€6.100,00

GODIMENTO DI BENI DI TERZI	-€61.855,80
Affitti passivi	-€61.290,64
Fitti passivi	-€61.290,64
Service	-€565,16
Noleggi	-€565,16
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	-€8.161.381,87
Salari e stipendi	-€6.321.441,86
Competenze fisse	-€6.278.122,28
Altre competenze	-€43.319,58
Oneri sociali	-€1.824.674,12
Oneri su competenze fisse e variabili	-€1.748.285,85
Inail	-€76.388,27
Altri costi personale dipendente	-€15.265,89
Altri costi personale dipendente	-€9.283,25
Rimborso spese per formazione e agg.	-€4.100,00
Rimborsi spese trasferte	-€1.882,64
Altri costi personale dipendente	€0,00
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	-€404.202,10
Ammortamenti delle imm. immateriali	-€8.249,32
Amm.to costi di impianto e ampliamento	€0,00
Amm.to software e altri diritti di util.	-€1.056,32
Amm.to migliorie su beni di terzi	-€7.193,00
Ammortamenti delle immobilizz. materiali	-€395.952,78
Amm.to fabbricati del patrimonio indisponibile	-€158.364,08
Amm.to fabbricati del patrimonio disponibile	-€144.712,13
Amm.to impianti, macchinari	-€12.086,50
Amm.to attrezz. socio-ass., sanitarie	-€13.039,00
Amm.to mobili e arredi	-€13.353,31
Amm.to macchine d'ufficio, computers	-€7.683,76
Amm.to altri beni	-€5.148,00
Amm.to automezzi	-€11.566,00
Svalutazione dei crediti	-€30.000,00
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	€0,00
Accantonamenti ai fondi rischi	€0,00
Accantonamenti imposte differite	€0,00
ALTRI ACCANTONAMENTI	-€9.487,50
Altri accantonamenti	-€9.487,50
Accantonamenti per manutenzioni cicliche	€0,00
Accantonamenti per il personale dipendente	-€9.487,50
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	-€474.513,24
Costi amministrativi	-€193.888,00
Spese postali e valori bollati	-€1.000,00
Spese condominiali	-€30.698,22
Oneri bancari e spese di tesoreria	-€12.828,82

Abbonamenti, riviste e libri	-€4.359,75
Altri costi amministrativi	-€145.001,21
Imposte non sul reddito	-€26.098,81
IMU - ISCOP	-€9.000,00
Tributi a consorzi di bonifica	-€5.331,81
Imposta di registro	-€10.670,00
Imposta di BOLLO	-€788,00
Altre imposte non sul reddito	-€309,00
Tasse	-€36.374,17
Tassa smaltimento rifiuti	-€35.442,21
Tassa di proprietà automezzi	-€618,66
Altre tasse	-€313,30
Altri oneri diversi di gestione	-€179.284,26
Altri oneri diversi di gestione	-€97.897,26
Gestione progetti disabili	-€40.000,00
Sussidi assistenziali	-€41.387,00
Rimborsi gestione progetti di autonomia	€0,00
Sopravvenienze passive ed insuss.	€0,00
Sopravvenienze passive ordinarie	€0,00
Minusvalenze ordinarie	€0,00
Contributi erogati ad aziende non-profit	-€38.868,00
Contributi erogati ad aziende non-profit	-€1.600,00
Rimborsi forfettari ad ass. no-profit	-€37.268,00
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	€637.755,88
C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI	-€45.912,47
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	€0,00
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	€0,00
Interessi attivi su titoli dell'attivo	€0,00
Interessi attivi su titoli dell'attivo	€0,00
Interessi attivi bancari e post.	€0,00
Interessi attivi bancari e post.	€0,00
INTERESSI PASSIVI ED ALTRI ONERI FIN.	-€45.912,47
Interessi passivi su mutui	-€45.912,47
Interessi passivi su mutui	-€45.912,47
Oneri finanziari diversi	€0,00
Altri oneri finanziari	€0,00
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	-€45.912,47
E) PROVENTI ED ONERI STRAORDINARI	€0,00
PROVENTI STRAORDINARI	€0,00
Donazioni, lasciti ed erogazioni lib.	€0,00
Donazioni, lasciti ed erogazioni lib.	€0,00
Sopravvenienze attive straordinarie	€0,00
Sopravvenienze attive straordinarie	€0,00
ONERI STRAORDINARI	€0,00

Minusvalenze straordinarie	€0,00
Sopravvenienze passive straordinarie	€0,00
Sopravvenienze passive straordinarie	€0,00
Insussistenze dell'attivo straordinarie	€0,00
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE (20-21)	€0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D±E)	€591.843,41
I) IMPOSTE E TASSE	-€591.843,41
IMPOSTE SUL REDDITO	-€591.843,41
Irap	-€547.843,41
Irap personale dipendente	-€537.322,56
Irap lavoro interinale	-€8.820,85
Irap altri soggetti	-€1.700,00
Irap occasionali	€0,00
Ires	-€44.000,00
Ires	-€44.000,00
TOTALE UTILE/PERDITA DI ESERCIZIO	€0,00
Piano dei conti	TOTALI



A.S.P. DISTRETTO CESENA VALLE SAVIO

Azienda Pubblica di Servizi alla Persona

RELAZIONE ILLUSTRATIVA AL BILANCIO ECONOMICO ANNUALE DI PREVISIONE 2024

La previsione delle risorse finanziarie ed economiche per l'anno 2024, di seguito riportata, è stata formulata, in misura prudenziale, avvalendosi dei dati storici relativi all'esercizio 2023 e delle indicazioni fornite dai Responsabili d'Area e coordinatori dei Servizi, negli incontri periodici tenutisi nel corso del 2023, nonché dalla previsione sull'andamento dei prezzi per beni e servizi. Oltre all'incremento dei prezzi dei beni e consumi, la previsione 2024 tiene conto degli effetti sul costo del personale dell'incremento dell'IVC di 6,7 volte e dell'aumento dell'IVA sul gas.

Il seguente bilancio è stato redatto sulla base dei centri di attività, già esistenti e nuovi, che costituiscono l'A.S.P. e ai quali vengono attribuiti i costi e i ricavi di diretta imputazione. Inoltre è stato previsto un centro di attività al quale vengono imputati i costi e i ricavi amministrativi generali relativi all'Azienda nel suo complesso.

VALORE DELLA PRODUZIONE

Rette

- Casa Residenza "Nuovo Roverella"

La previsione delle entrate per rette è stata formulata, prevedendo, per 98 posti accreditati convenzionati una retta giornaliera di € 54.15 e per i 10 posti non accreditati a regime "privato" dedicati ad ospiti anziani con elevate necessità socio riabilitative una retta giornaliera di € 115 euro.

Per l'utilizzo dei posti letto si fa riferimento ad un tasso di copertura media dei posti pari al 98% per quelli accreditati e convenzionati e del 90% per i privati.

Sulla base di dette informazioni la previsione di entrata da rette per il nuovo Roverella ammonta a € **€2.407.012,00**

- Centro Diurno "Nuovo Roverella"

La previsione delle entrate per retta è stata formulata considerando 304 giornate di funzionamento del servizio.

Il servizio di centro diurno ha una capienza massima di 15 posti convenzionati con Unione Comuni Valle Savio per l'accoglienza di persone anziane o con patologie della senilità, siano essi autosufficienti o parzialmente non autosufficienti ed il cui bisogno di assistenza sia principalmente concentrato durante le ore diurne.

La retta giornaliera in caso di presenza è di € 29 dal mese di marzo. Per l'utilizzo di questi posti si è fatto riferimento ad una copertura media del 90%.

Alla luce delle variabili sopra esposte, viene stimata una previsione di entrata pari ad € **€110.344,00**.

- Asilo Nido d'infanzia Bagno di Romagna

Le rette mensili determinate dal Comune di Bagno di Romagna per la frequenza al servizio di Nido sono le seguenti:

- Frequenza senza pasto 180 euro mensili;
- Frequenza con pasto 220 euro mensili.

Sulla base delle iscrizioni all'anno 2023-2024 sono state stimate entrate per € **60.000,00**.

-Asilo Nido Piccole Stelle

-L'Amministrazione Comunale di Cesena ha approvato un sistema di determinazione delle rette "personalizzato" (min. € 145 – max €. 405,00 mensili) per la frequenza ai nidi d'infanzia comunali, assumendo a base di calcolo l'Isee del nucleo familiare. Il Comune eroga contributi alle famiglie nella misura necessaria al raggiungimento dell'intera retta mensile, stabilita in € 640,00 mensili. Sulla base delle iscrizioni all'anno 2023-2024 sono state stimate entrate per €**332.732,59**

- Asilo Nido Piccole Impronte

La determinazione delle rette di tale nido di cui l'ASP ha iniziato la gestione nel settembre 2021 segue il regolamento per la frequenza ai nidi comunali dei Cesena e le entrate previste, stimate sulla base del numero di iscritti per l'anno 2023-2024, ammontano a € **€38.673,86**. Il nido rientra tra quelli che potranno godere dei contributi aggiuntivi della Regione Emilia Romagna pertanto le entrate da retta potrebbero ridursi e aumentare le entrate da Regione o Comune.

- Affetti speciali

Nell'ambito dei servizi per la domiciliarità per persone anziani sono previste rette per la fruizione del servizio di tele assistenza per un importo di € **€2.485,00**.

Oneri a rilievo sanitario

- Casa Residenza "Nuovo Roverella"

La previsione degli oneri è stata formulata prevedendo un rimborso da parte dell'AUSL Romagna, pari ad euro **€2.351.164,94** calcolato sulla base del case-mix valevole per il 2023 e dalle tariffe FRNA riconosciute nell'ultimo Contratto di Servizio sottoscritto e aggiornate con la DGR 2242 del 18/12/2023. Si è inoltre tenuto conto che, in caso di assenze per ricoveri o temporanei rientri in famiglia, viene riconosciuto un contributo pari al 45% della quota giornaliera.

In questa voce trovano collocazione anche i rimborsi per assistenza infermieristica e riabilitativa da parte dell'AUSL Romagna così come definiti nell'apposito allegato tecnico al contratto di servizio sottoscritto nel 2023.

- Centro Diurno "Nuovo Roverella"

La previsione degli oneri è stata formulata prevedendo un rimborso da parte dell'AUSL Romagna, pari ad euro **€131.864,67** calcolati sulla base delle tariffe FRNA ad oggi riconosciute e prevedendo per gli attuali 15 posti una percentuale di effettive presenze del 90%.

In questa voce trovano collocazione anche i rimborsi per assistenza infermieristica e riabilitativa da parte dell'AUSL Romagna così come definiti nell'apposito allegato tecnico al contratto di servizio sottoscritto nel 2023.

Rimborsi spese per attività in convenzione

Sono state qui inserite le entrate previste per la gestione dei servizi per conto di:

- Comune di Cesena: Scuole e Istituto di cultura musicale "A Corelli", Nido Piccole Stelle (€ 2.356.213,00; € 126.000,00; € 70.000,00);
- Comune di Sarsina, Casa Residenza Anziani "Barocci" (€811.363,00);
- Comune di Bagno di Romagna: Nido d'infanzia (€167.934,02);
- Comune di Mercato Saraceno: Nido d'Infanzia Piccole Impronte (€81.068,86);
- Unione dei Comuni Valle del Savio; servizi in Area Famiglia e Minori (€294.400,00), Servizi Area Marginalità: (€854.118,56); Accoglienza CAS e Progetto SAI (€850.000,00); Progetto Affetti speciali (€410.800,00); Progetti per l'Autonomia (€ 86.000,00); Inserimento lavorativo disabili (€130.000,00); Progetti di Utilità comunitaria (€63.366,19); Patrimonio per gestione transizione abitativa (€98.800,00).
- ACER Forlì Cesena: mediazione all'abitare nell'ambito degli interventi Area Marginalità;(€63.000,00);

Per i rimborsi spese per servizi in convenzione sono stati indicati gli importi previsti negli accordi già raggiunti ovvero le previsioni presentate agli Enti.

Altri ricavi diversi

Si trovano sotto questo conto entrare a Patrimonio per il cohousing degli utenti in uscita dal SAI (€17.648,00, il rimborso per le attività realizzate al Residence San Miniato (€ 18.000) e per il rimborso da parte della cooperativa per l'inserimento bambini/e in regime privato (2.748.18)

Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio

Questa voce si riferisce agli affitti relativi a contratti di locazione dei terreni e dei fabbricati (ad uso abitativo e non) per un ammontare complessivo di €700.941,18; di cui €56.950,55 per fitti da terreni, €179.473,05 per fitti da appartamenti e € 464.517,58 per fitti da beni istituzionali, tra cui Complesso San Biagio, "Casa Insieme", Porzione Arca in via ancona 310; Porzione Nuovo Roverella Via Ancona 290; Complesso polivalente Mercato Saraceno Via Pertini. Tra i ricavi per affitti istituzionali ci sono anche per le entrate da affitto per l'immobile San Miniato assegnata in comodato gratuito all'ASP dall'Unione dei Comuni;

Concorsi rimborsi e recuperi x attività diverse.

Questo conto colloca al suo interno le entrate rientranti in "altri rimborsi diversi" per la messa a disposizione dei nostri immobili per la gestione di Servizi per conto dell'Unione (€91.535,98), per le gite ed eventi a pagamento organizzati nell'ambito del progetto Affetti Speciali. €8.770,24), per la spesa agli anziani del Residence San Miniato (€11.232,00), per rimborsi INAL, ricavi dal fotovoltaico e messa a disposizione locali al Centro Diurno al Nuovo Roverella (€32.688,46), per il rimborso forfettario dei costi amministrativi generali da parte degli altri Centri di Attività.

Altri ricavi istituzionali

La voce riguarda € 10.000,00 nel patrimonio per i rimborsi per il patrimonio in comodato d'uso, € 8.380,00 nei Servizi per la marginalità per contributo spese rinnovi permessi di soggiorno e €2.347,00 nei Servizi per i minori e le Famiglie per contributo spese laboratorio massaggio al neonato.

Contributi in conto esercizio

Sotto questa voce sono stati previsti complessivamente €536.792,39 così distribuiti: 80.000 euro sul patrimonio dall'Unione dei Comuni quale parziale rimborso spese per gli appartamenti ASP utilizzati quale soluzione abitativa per le famiglie fragili indicate dai Servizi Sociali; € 52.000 nel Centro di Attività Piccole Stelle dal Comune di Cesena quale trasferimento risorse regionali finalizzate al sostegno dei Nidi d'infanzia, stessa finalità per i €8.186,00 al Nido di San Piero in Bagno con la differenza che qui arrivano direttamente dalla Regione. Infine €396.606,39 nell'Amministrazione di cui 136.606,39 dall'Unione dei Comuni a seguito del rifinanziamento regionale delle gestioni pubbliche e 260.000 euro dai Comuni Soci e dall'Unione dei Comuni per sopperire al sotto finanziamento dei servizi, in particolare quelli socio sanitari, a seguito degli ulteriori aumenti del costo del personale, dell'inflazione e dell'IVA sul gas.

COSTI DELLA PRODUZIONE

Per la valutazione dei costi si è tenuto conto dei dati di fatturazione passiva relativi all'esercizio 2023, dell'andamento inflazionistico dei prezzi, dell'aumento del costo del Personale per incremento IVC, delle indicazioni fornite dai Responsabili d'Area e coordinatori di struttura. Si è inoltre tenuto conto della cessazione della gestione dei PUC al 30/06/2024 e delle azioni di ottimizzazione organizzativa nell'ambito dei servizi socio sanitari per recuperare ulteriormente, ove possibile, l'assetto precovid.

Acquisto beni socio-sanitari

Detta categoria risulta principalmente composta dai presidi per l'incontinenza, medicinali ed altri prodotti terapeutici, presidi sanitari e altri beni socio-sanitari. Rientrano in questa voce i DPI come guanti, mascherine, facciali, camici monouso, cuffie, manicotti, calzari, pettorine il cui utilizzo pur in netta riduzione rispetto al periodo di emergenza COVID non può ritornare ai livelli precedenti per le nuove indicazioni generali da seguire per contenere il rischio contagi da malattie infettive. I servizi interessati sono la CRA e il CD "Nuovo Roverella", la CRA Barocci, il servizio di accoglienza stranieri, il progetto "Affetti speciali", e per piccoli importi i servizi per Minori e Famiglie e quelli di comunità e il servizio di mediazione all'abitare. Complessivamente è stimata una spesa di -€237.201,97.

Acquisti beni tecnico-economici

Si tratta prevalentemente di costi sostenuti per l'acquisto di materiali di pulizia, di guardaroba, cancelleria, stampati, materiale didattico, carburanti, articoli per manutenzione e altri beni di consumo. Questa voce è comune alla quasi totalità dei centri di attività per una stima complessiva di spesa di -€157.045,57.

Acquisto servizi per attività socio-sanitarie

In questa voce sono compresi i costi per l'acquisizione da terzi del servizio di accoglienza notturna senza fissa dimora e gestione nido Piccole Stelle e Piccole Impronte, pronto intervento sociale adulti. Trovano collocazione in questa voce di conto anche i costi per l'acquisizione di eventuali servizi da psicologo nonché l'eventuale ricorso, in via residuale, ad infermieri e fisioterapisti con contratto libero professionale (-€782.396,21).

Servizi esternalizzati

La voce riguarda in via prevalente l'acquisizione da terzi dei servizi alberghieri, quali quelli di ristorazione, pulizia, lavanderia e lavanolo, ma anche altri servizi come, ad esempio, i servizi di podologa e parrucchiera, lo smaltimento dei rifiuti, la disinfestazione ed igienizzazione, l'assistenza informatica, il costo per il servizio fornito dall'Agenzia interinale per la somministrazione del personale a tempo determinato e il costo per le ditte che si occupano della cura dei parchi e giardini dell'Ente. (-€1.098.424,27).

Trasporti

La voce comprende principalmente il servizio fornito per l'accompagnamento ai servizi sanitari degli utenti della Casa residenza "Nuovo Roverella", i trasporti effettuati nello svolgimento delle attività del Centro Risorse Anziani e per l'accoglienza stranieri (-€39.677,00).

Consulenze socio sanitarie

Nelle voci in oggetto sono stati inseriti i costi relativi alle consulenze sanitarie eventualmente necessarie per gli utenti dei servizi di accoglienza (-€7.869,00).

Altre consulenze

Si tratta delle consulenze tecniche per la gestione del patrimonio, le consulenze amministrative e contabili in ambito della gestione del personale, delle procedure fiscali e delle rendicontazioni dei progetti, nonché le consulenze legali per i contenziosi (-€91.692,92).

Lavoro interinale ed altre forme di collaborazione

La previsione di spesa si riferisce principalmente al rimborso per la somministrazione di lavoro a tempo determinato da parte di Agenzia di lavoro Interinale. E' qui ricompresa anche la previsione di spesa per eventuali contratti di prestazione occasionale necessari nell'ambito dei servizi in convenzione e nei servizi amministrativi nonché il costo a carico dell'ASP per i volontari del Servizio civile universale (-€189.602,38).

Utenze

Si fa qui riferimento a Spese telefoniche ed internet, Energia elettrica, Gas e Acqua (-€650.844,92). Per il gas si è tenuto conto del previsto aumento IVA.

Manutenzioni e riparazioni ordinarie

Si fa riferimento alle manutenzioni e riparazioni ordinarie dei fabbricati, le manutenzioni e le riparazioni agli impianti, macchinari e attrezzatura; le manutenzioni e riparazioni degli automezzi, e ad altre manutenzioni per un importo complessivo di -€309.939,62. La cifra comprende i costi dei canoni di manutenzione per gli impianti elettrici, termoelettrici antincendio, ascensori, al Nuovo Roverella e alla Casa Rossa.

Costi organi istituzionali

La voce di costo relativa agli Organi istituzionali dell'Azienda, riguarda i compensi e i relativi rimborsi spese al Presidente, ai Membri del Consiglio di Amministrazione e al Revisore dei conti, alla luce di quanto deciso dall'Assemblea dei Soci con la delibera n° 1 del 16/3/2015 si prevede una spesa di €26.200,00.

Assicurazioni

La previsione è stata formulata sulla base degli attuali contratti assicurativi in essere (-€70.009,46).

Altri servizi

Ammontanti complessivamente in -€262.045,00 al suo interno troviamo, nel sottoconto "sussidi ed assegni", l'erogazione delle Borse di Studio Valzania, i pocket money e le altre risorse erogate direttamente a Profughi e Richiedenti asilo nel rispetto della convenzione stabilita dalla Prefettura e dall'Unione Valle Savio, i sussidi riconosciuti agli adulti fragili nell'ambito dei progetti di Autonomia o agli utenti del progetto Oltre la Strada nell'ambito dei servizi di rete/comunità (-€228.250,00); il sottoconto "Aggiornamento e formazione personale dipendente" -€12.000,00) il quale è stato previsto in sensibile aumento rispetto al 2023 per la necessità, nell'arco del 2024 di organizzare gli aggiornamenti formativi relativi alla legge 81/2008 a alla prevenzione incendio; le "Spese sanitarie per il personale dipendente,(-€15.695,00) il cui ammontare dipende dal numero dei dipendenti e un sottoconto residuale "Altri Servizi" di (-€6.100,00) per servizi di varia origine, tra cui in particolare quello di mediazione linguistica nell'ambito dell'accoglienza stranieri.

Godimento di beni di terzi (Fitti Passivi e Noleggi)

Sotto questa rientrano i fitti passivi per appartamenti acquisiti sul libero mercato per dare una risposta all'emergenza accoglienza stranieri e per il contratto di affitto di Ramo d'Azienda della Casa Rossa, a Ponte Pietra di Cesena, ove ha sede il Nido Piccole Stelle (-€61.290,64)

Salari e stipendi

Per la determinazione del costo del personale dipendente, si è adottato come base di calcolo il CCNL stipulato in data 16/11/2022. Nella valutazione del contingente del personale sulla base del quale è stata fatta la previsione di spesa si è tenuto conto del personale dipendente impiegato nella totalità dei servizi in capo all'ASP al 31/12/2023 tenuto conto dell'andamento delle sostituzioni rese necessarie nei servizi scolastici e assistenziali nel corso del 2023. La previsione tiene conto, oltre che dei nuovi riferimenti tabellari, anche dell'incremento di 6.7 volte dell'Indennità di vacanza contrattuale, delle possibili progressioni verticali nei limiti di cui all'art 13 comma 8 del nuovo CCNL nonché delle azioni di ottimizzazione organizzativa nell'ambito dei servizi socio sanitari per recuperare ulteriormente, ove possibile, l'assetto precovid.

Nell'ambito di tale voce, vengono collocate anche le spese per il Fondo delle Risorse decentrate ex art 79 del nuovo CCNL ammontanti in €681.560,54 compresi delle indennità per le Posizioni Organizzative

Lo stanziamento totale al conto Salari e Stipendi è stimato in complessivi -€6.321.441,86.

Oneri sociali

La voce è costituita dagli oneri contributivi ed assicurativi a carico dell'Azienda per il personale dipendente determinati sulla base degli stipendi e salari di cui al precedente punto (-€1.824.674,12).

Altri costi del personale dipendente

Le altre voci di costo riguardano il costo dei buoni pasto e il rimborso delle spese di trasferta dei dipendenti in missione per conto dell'Azienda (-€15.265,89).

Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali e materiali

Gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali ricomprendono essenzialmente l'ammortamento di migliorie su beni del Comune di Cesena (Residence San Miniato) nell'ambito dei servizi per la domiciliarità per un importo complessivo di -€8.249,32.

La voce "Ammortamento delle immobilizzazioni materiali" presente in bilancio è rappresentata dagli ammortamenti per gli investimenti e le migliorie sugli immobili, l'acquisto di beni e attrezzature e mezzi acquistati dall'ASP, ammortizzati sulla base delle annualità previste dalla normativa regionale e dal Regolamento di contabilità dell'ASP (i beni di importo inferiore ai 516,46 euro sono stati imputati interamente a costo dell'esercizio). L'importo complessivo -€395.952,78 è "sterilizzato" per €256.932,61 per la quota di utilizzo di contributi in c/capitale per quegli investimenti e migliorie che riguardano il patrimonio proveniente dalle vecchie IPAB. Tra gli ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali sono ricompresi -€30.000,00 da destinare alla svalutazione dei crediti.

Accantonamenti

Gli accantonamenti riguardano solo quelli per le ferie del personale dipendente per -€9.487,50. Non sono stati previsti accantonamenti per il rinnovo contrattuale visto l'incremento di 6,7 volte dell'IVC.

Costi amministrativi

I costi amministrativi riguardano, i costi legati più propriamente all'attività amministrativa dei vari servizi e degli stessi uffici amministrativi, ed, in particolare, fanno riferimento a Spese postali e valori bollati, Spese condominiali, elaborazione paghe dipendenti, abbonamenti a riviste e libri, oneri bancari e spese di Tesoreria (-€193.888,00).

Imposte non sul reddito

La voce riguarda principalmente l'IMU, l'ISCOP, i tributi al consorzio di bonifica, le imposte di registro e di bollo (-€26.098,81).

Tasse

Tale voce comprende i costi per la tassa smaltimento rifiuti, la tassa di pubblicità generata dai loghi apposti sugli automezzi e la tassa di proprietà automezzi (-€36.374,17).

Altri oneri diversi di gestione

Vi rientrano tutti quei costi che non hanno trovato collocazione nelle precedenti voci di bilancio, ma che risultano comunque connessi allo svolgimento dell'attività, quali i sussidi assistenziali e i rimborsi alle associazioni che collaborano alla realizzazione dei progetti di autonomia rivolti a persone "fragili" o disabili. (-€179.284,26).

Contributi erogati ad aziende non-profit

Rientrano sotto questa voce i contributi erogati ad associazioni e altri Enti non profit nell'ambito della gestione dei servizi per famiglie e minori, affetti speciali e inserimento sociale disabili (-€38.868,00).

PROVENTI E ONERI FINANZIARI

Interessi passivi su mutui

La previsione di spesa è stata formulata sulla base degli interessi passivi, rilevati dai piani di ammortamento consegnati al momento della stipula dei contratti di finanziamento, che si andranno a versare all'Istituto di credito erogante i finanziamenti per l'anno 2024 (-€45.912,47).

IMPOSTE E TASSE

Irap

L'Irap, determinata attraverso il metodo retributivo, utilizzando l'aliquota dell'8,5%, include nella propria base imponibile, oltre al costo per il personale dipendente, le prestazioni rese dai lavoratori somministrati, le eventuali collaborazioni coordinate e continuative, le prestazioni occasionali di lavoro autonomo e il costo degli organi istituzionali (-€547.843,41).

Ires

Per la previsione ci si è riferiti all'imposta calcolata secondo le modalità indicate dal Ministero delle Finanze, risultante dai conteggi effettuati in sede di redazione della dichiarazione UNICO-ENC 2023 (-€44.000,00).



**A.S.P. DEL DISTRETTO
CESENA VALLE SAVIO**

Bilancio Annuale Economico Preventivo 2024

DOCUMENTO DI BUDGET 2024

1. METODI DI RILEVAZIONE ADOTTATI PER LE PREVISIONI E PER IL CONTROLLO

Il processo di pianificazione

Il Bilancio pluriennale e annuale di previsione è stato elaborato nel rispetto del regolamento di Contabilità adottato dal CDA con delibera n° 45 del 26 novembre 2012.

La redazione del Bilancio Annuale Economico Preventivo ha seguito il seguente processo logico:

Definizione delle politiche e linee strategiche

Il Piano Programmatico di cui all'art. 3 del suddetto Regolamento di contabilità ha individuato gli obiettivi strategici per la gestione dell'Azienda.

Al suo interno sono stati in particolare evidenziati i seguenti punti per il cui contenuto si rinvia al Piano Programmatico:

1. premessa: gli obiettivi generali;
2. caratteristiche e requisiti delle prestazioni da erogare;
3. risorse finanziarie ed economiche necessarie alla realizzazione degli obiettivi del Piano;
4. priorità d'intervento, anche attraverso l'individuazione di appositi progetti;
5. modalità di attuazione dei servizi erogati e modalità di coordinamento con gli altri Enti del territorio;
6. programmazione dei fabbisogni delle risorse umane e modalità di reperimento delle stesse;
7. indicatori e parametri per la verifica;
8. programma degli investimenti da realizzarsi;
9. piano di valorizzazione e gestione del patrimonio;

Analogamente il bilancio pluriennale di previsione contiene la previsione economica per il triennio a cui fa riferimento il Piano Programmatico.

Definizione degli obiettivi gestionali annuali

Documento di budget rappresenta in termini analitici i risultati attesi per l'esercizio successivo connessi alla gestione dell'azienda. Esso individua la previsione delle risorse necessarie allo svolgimento dell'attività, in funzione degli obiettivi assegnati dal piano programmatico;

Il budget dovrà essere periodicamente monitorato attraverso un sistema di rilevazioni per il controllo gestionale, attraverso il quale si possa oggettivamente verificare l'attività svolta, i relativi costi, i risultati ottenuti ed i relativi rendimenti.

L'assegnazione dei budget ai Responsabili dei singoli Centri di Responsabilità è di competenza del Direttore dell'Asp.

Nell'ambito degli obiettivi finali di Budget per ogni centro di responsabilità il Direttore può autorizzare un diverso equilibrio delle risorse assegnate sulla base dell'andamento delle attività dandone comunicazione al CdA;

L'eventuale acquisizione o dismissione di Servizi approvati dal Consiglio di Amministrazione comportano la relativa modifica del documento di budget iniziale come ogni altra variazione straordinaria al bilancio di previsione che dovesse derivare dalla gestione delle attività e del patrimonio.

Il controllo di gestione.

Il titolo IV del Regolamento di contabilità della Azienda prevede che il controllo di gestione si articoli in:

- a) monitoraggio del budget per centri di responsabilità;

- b) gestione dei magazzini;
- c) gestione degli ordini;
- d) controllo delle fatture.

Per quanto riguarda il controllo dei budget la competenza spetta all'Area Programmazione e Controllo, in collaborazione con le varie articolazioni aziendali che sono tenute a fornire i dati di loro pertinenza.

I Responsabili di ogni Centro di Responsabilità non possono disporre l'emissione di ordinativi di spesa oltre i limiti di quanto stabilito nel proprio budget. Eventuali splafonamenti del budget di spesa devono essere approvati dal Direttore.

Il Direttore effettua una verifica sugli eventuali scostamenti di costi e ricavi rispetto alla previsione, al fine di accertare l'andamento della gestione e di formulare, se necessario, gli opportuni assestamenti nel rispetto di quanto approvato dal Consiglio di Amministrazione.

Gli Uffici preposti agli ordinativi di spesa verificano le relative fatture (o documento fiscale equivalente) emesse dai fornitori, attestando l'avvenuta regolare fornitura dei beni/servizi ordinati ed autorizzandone la liquidazione mediante apposizione di apposito visto in calce al documento contabile. Se previsto, redigono il verbale di collaudo del bene o l'attestazione di regolare esecuzione del servizio.

Al termine di ciascun quadrimestre, la Direzione verifica i dati sull'andamento economico-finanziario e patrimoniale dell'Azienda, nonché il grado di raggiungimento degli obiettivi aziendali sulla base della gestione budgetaria e ne dà informazione al Consiglio di Amministrazione.

Per l'attuazione di un efficace controllo di gestione l'ASP si è dotata di un apposito sistema informativo che dal 2013 è stato implementato con la gestione degli ordini e del magazzino.

2. ASSEGNATARI RISORSE ECONOMICHE

1 I Centri Responsabilità

I centri di responsabilità sono determinati sulla base dei servizi erogati. Di seguito vengono indicati i Centri di Responsabilità con indicazione dell'obiettivo di budget complessivo:

Area Servizi	Centro di Attività	Budget 2024
SERVIZI RESIDENZIALI E SEMIRESIDENZIALI PER LA NON AUTOSUFFICIENZA	CRA "Nuovo Roverella"	-€ 138.595,11
	CD "Nuovo Roverella"	-€ 9.916,12
	Casa di Riposo "Barocci"	€ 14.443,93
SERVIZI PER LA DOMICILIARITÀ	Servizio "Affetti Speciali"	€ 38.089,88
	San Minato	€ 5.942,25
	Progetti Autonomia	€ 12.420,68
	Attività Area Disabili	€ 4.539,83
	PUC	€ 0,00
SERVIZI PER FAMIGLIE, MINORI e SCOLASTICI	Servizi Scolastici	€ 85.682,76
	Nido San Piero in Bagno	€ 3.483,55
	Nido Piccole Stelle	€ 15.637,67
	Nido Bora	€ 9.916,12
	Borse di studio	-€ 24.800,00
	Servizi Area Famiglia e Minori	€ 25.116,33
AREA MARGINALITÀ	Servizi stranieri, Giovani, marginalità sociale	€ 40.370,67
	Accoglienza stranieri	€ 84.058,49

SERVIZI CULTURALI	Istituto Corelli	-€ 8.439,62
SERVIZI GENERALI E PATRIMONIO	Amministrazione Centrale	-€ 340.278,39
	Patrimonio	€ 186.765,96

Per la valutazione complessiva della sostenibilità di ogni centro di responsabilità verrà considerato il proporzionale ribaltamento dei costi di cui al Centro di Attività "Amministrazione Centrale". Rispetto a detti costi va evidenziato che nel c.a. "Amministrazione Centrale" sono state imputate le entrate per €136.606,39 dall'Unione dei Comuni a seguito del rifinanziamento regionale delle gestioni pubbliche e 260.000 euro dai Comuni Soci e dall'Unione dei Comuni per sopperire al sottofinanziamento dei servizi, in particolare quelli socio sanitari, a seguito degli ulteriori aumenti del costo del personale, dell'inflazione e dell'IVA sul gas.

Responsabili dei centri di attività sono i Responsabili dei servizi che hanno capacità di attivare la spesa nei limiti di quanto previsto dalle singole voci di budget.

I Responsabili dei Servizi, con la collaborazione degli amministrativi addetti al controllo di gestione, verificheranno costantemente l'andamento della spesa in relazione alle singole voci del budget economico di loro competenza attraverso, una verifica ex ante della compatibilità delle ordinazioni nonché, ex-post, la validazione delle fatture in liquidazione. L'eventuale superamento delle singole voci di spesa del budget deve essere opportunamente motivato ed autorizzato dal Direttore.

BUDGET CENTRI DI ATTIVITÀ 2024

Plano dei conti	AMM.NE	PATRIMONIO	CORELLI	SCUOLE	ACCOGLIENZA STRANIERI	AREA MARGINALITÀ SERVIZI DI RETE	AREA FAMIGLIE E MINORI	CASA PROTETTA SARSINA	ASILO NIDO S.PIERO	ASILO NIDO PICCOLE STELLE	ASILO NIDO BORA	CENTRO DIURNO	NUOVO ROVERELLA	S. MINIATO	AFFETTI SPECIALI	PROGETTI D' AUTONOMIA	DISABILI	PUC	BORSE DI STUDIO	prev 2024	prev 2025	prev 2026	
CONTO ECONOMICO																							
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	€476.606,39	€1.113.793,75	€131.000,00	€2.356.213,00	€850.000,00	€925.498,56	€297.998,00	€811.363,00	€236.120,02	€457.480,77	€119.742,72	€242.208,67	€4.909.786,40	€42.912,00	€422.055,24	€86.000,00	€130.000,00	€63.366,19	€0,00	€13.672.144,71	€13.914.814,23	€14.177.125,11	
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	€0,00	€116.448,00	€126.000,00	€2.356.213,00	€850.000,00	€917.118,56	€294.400,00	€811.363,00	€227.934,02	€405.480,77	€119.742,72	€242.208,67	€4.758.176,94	€18.000,00	€413.285,00	€86.000,00	€130.000,00	€63.366,19	€0,00	€11.935.736,87	€12.424.377,27	€12.672.474,45	
Rette	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	
Rette									€60.000,00	€332.732,59	€38.673,86	€110.344,00	€2.407.012,00	€0,00	€2.485,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€2.951.247,45	€3.010.272,40	€3.070.477,85	
Oneri a rilievo sanitario	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€131.864,67	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€2.483.029,61	€2.831.575,86	€2.887.817,01	
Rimborso oneri a rilievo sanitario													€131.864,67	€2.351.164,94						€2.483.029,61	€2.831.575,86	€2.887.817,01	
Concorsi rimborsi e recuperi da attività	€0,00	€98.800,00	€126.000,00	€2.356.213,00	€850.000,00	€917.118,56	€294.400,00	€811.363,00	€167.934,02	€70.000,00	€81.068,86	€0,00	€0,00	€0,00	€410.800,00	€86.000,00	€130.000,00	€63.366,19	€0,00	€6.463.063,63	€6.543.364,90	€6.674.232,20	
Rimborsi spese per attività in conv.		€98.800,00	€126.000,00	€2.356.213,00	€850.000,00	€917.118,56	€294.400,00	€811.363,00	€167.934,02	€70.000,00	€81.068,86				€410.800,00	€86.000,00	€130.000,00	€63.366,19	€0,00	€6.463.063,63	€6.543.364,90	€6.674.232,20	
Altri rimborsi da attività tipiche																				€0,00	€0,00	€0,00	
Altri ricavi	€0,00	€17.648,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€2.748,18	€0,00	€0,00	€0,00	€18.000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€38.396,18	€39.164,10	€39.947,39	
Altri ricavi diversi		€17.648,00								€2.748,18				€18.000,00						€38.396,18	€39.164,10	€39.947,39	
COSTI CAPITALIZZATI	€0,00	€138.760,61	€5.000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€1.251,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€111.921,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€256.932,61	€256.932,61	€256.932,61	
Quota per utilizzo contributi in c/capitale	€0,00	€138.760,61	€5.000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€1.251,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€256.932,61	€256.932,61	€256.932,61	
Quota per utilizzo contributi in c/capitale		€138.760,61	€5.000,00				€1.251,00						€111.921,00							€256.932,61	€256.932,61	€256.932,61	
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	€80.000,00	€778.585,14	€0,00	€0,00	€0,00	€8.380,00	€2.347,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€39.688,46	€24.912,00	€8.770,24	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€942.682,84	€956.711,96	€970.925,67	
Proventi e ricavi da utilizzo del patr.	€0,00	€677.049,16	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€13.680,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€690.729,16	€704.543,74	€718.634,62	
Fitti attivi da fondi e terreni		€56.950,55																		€56.950,55	€58.089,56	€59.251,35	
Fitti attivi da fabbricati urbani		€179.473,05																		€179.473,05	€183.062,51	€186.723,76	
Altri fitti attivi istituzionali		€440.625,56												€13.680,00						€454.305,56	€463.391,67	€472.659,50	
Concorsi rimborsi e recuperi x att. div.	€80.000,00	€91.535,98	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€39.688,46	€11.232,00	€8.770,24	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€231.226,68	€231.026,68	€230.726,68	
Concorsi rimborsi e recuperi x att. div.																				€0,00	€0,00	€0,00	
Rimborsi INAIL													€2.000,00							€2.000,00	€1.800,00	€1.500,00	
Rimborsi assicurativi																				€0,00	€0,00	€0,00	
Altri rimborsi diversi	€80.000,00	€91.535,98											€37.688,46	€11.232,00	€8.770,24					€229.226,68	€229.226,68	€229.226,68	
Plusvalenze ordinarie																				€0,00	€0,00	€0,00	
Sopravvenienze attive ed insuss. del pas	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	
Sopravvenienze attive ordinarie																				€0,00	€0,00	€0,00	
Insussistenze del passo ordinarie																				€0,00	€0,00	€0,00	
Altri ricavi istituzionali	€0,00	€10.000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€8.380,00	€2.347,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€20.727,00	€21.141,54	€21.564,37	
Altri ricavi istituzionali		€10.000,00				€8.380,00	€2.347,00													€20.727,00	€21.141,54	€21.564,37	
Ricavi da attività commerciale	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	
Ricavi da sponsorizzazioni																				€0,00	€0,00	€0,00	
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	€396.606,39	€80.000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€8.186,00	€52.000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€536.792,39	€276.792,39	€276.792,39	
Contributi c/esercizio dallo Stato	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	
Contributi c/esercizio dallo Stato																				€0,00	€0,00	€0,00	
Contributi c/esercizio dalla Regione	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€8.186,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€8.186,00	€8.186,00	€8.186,00	
Contributi c/esercizio dalla Regione						0,00			€8.186,00											€8.186,00	€8.186,00	€8.186,00	
Contributi c/esercizio dalla Provincia	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	
Contributi c/esercizio dalla Provincia																				€0,00	€0,00	€0,00	
Contributi dai Comuni dell'ambito distr.	€396.606,39	€80.000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€52.000,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€528.606,39	€268.606,39	€268.606,39	
Contributi dai Comuni dell'ambito distr.	€396.606,39	€80.000,00								€52.000,00										€528.606,39	€268.606,39	€268.606,39	
Contributi dallo Stato e da altri Enti	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	
Contributi dallo Stato e da altri Enti																				€0,00	€0,00	€0,00	
Contributi dall'Unione Europea	€0,00		€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	
Contributi dall'Unione Europea																				€0,00	€0,00	€0,00	
Altri contributi da privati	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	
Altri contributi da privati																				€0,00	€0,00	€0,00	
Contributi alle colture delle azien. agr																				€0,00	€0,00	€0,00	

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	-€735.348,58	-€866.946,37	-€135.960,72	-€2.132.289,93	-€744.904,12	-€866.890,70	-€259.984,35	-€748.779,60	-€220.341,42	-€441.403,64	-€109.826,60	-€241.363,43	-€4.849.988,08	-€36.969,75	-€366.164,57	-€71.584,44	-€121.176,34	-€59.666,19	-€24.800,00	-€13.034.388,83	-€13.276.013,96	-€13.532.148,83
ACQUISTI BENI	-€9.738,70	-€28.355,14	€0,00	€0,00	-€50.435,00	-€7.602,32	-€2.516,40	-€2.614,01	-€2.158,60	-€4.252,12	-€2.470,00	-€3.079,67	-€255.241,04	-€14.443,78	-€5.885,76	-€1.250,00	-€1.885,00	-€2.320,00	€0,00	-€394.247,54	-€402.132,49	-€410.175,14
Acquisti beni socio - sanitari	€0,00	-€1.233,42	€0,00	€0,00	-€9.191,00	-€2.359,58	-€300,00	-€1.394,91	€0,00	€0,00	€0,00	-€2.704,67	-€217.218,39	€0,00	-€2.600,00	-€200,00	€0,00	€0,00	€0,00	-€237.201,97	-€241.946,01	-€246.784,93
Medicinali ed altri prodotti terapeutici					-€8.791,00	-€400,00							-€36.636,23							-€45.827,23	-€46.743,77	-€47.678,65
Presidi per incontinenza												-€134,43	-€45.411,35							-€45.545,78	-€46.456,70	-€47.385,83
Altri presidi sanitari								-€1.394,91				-€1.100,24	-€48.500,00		€2.500,00					-€53.495,15	-€54.565,05	-€55.656,35
Altri beni socio - sanitari		-€1.233,42			-€400,00	-€1.959,58	-€300,00					-€1.470,00	-€86.670,81		-€100,00	-€200,00				-€92.333,81	-€94.180,49	-€96.064,10
Acquisti beni tecnico - economici	-€9.738,70	-€27.121,72	€0,00	€0,00	-€41.244,00	-€5.242,74	-€2.216,40	-€1.219,10	-€2.158,60	-€4.252,12	-€2.470,00	-€375,00	-€38.022,65	-€14.443,78	-€3.285,76	-€1.050,00	-€1.885,00	-€2.320,00	€0,00	-€157.045,57	-€160.186,48	-€163.390,21
Generi alimentari					-€1.500,00	-€1.350,00	-€424,11	-€44,00				-€15,00	-€2.000,00	-€14.293,78	-€500,00					-€20.126,89	-€20.529,43	-€20.940,02
Materiale di pulizia	-€112,74				-€6.000,00	-€150,00			-€554,36	-€910,80	-€1.100,00	-€260,00	-€14.800,00		-€500,00					-€24.387,90	-€24.875,66	-€25.373,17
Articoli per manutenzione		-€7.000,00			-€400,00								-€2.700,00							-€10.100,00	-€10.302,00	-€10.508,04
Cancelleria, stampati e mat. di cons.	-€2.000,00	-€100,00			-€1.100,00	-€1.110,00	-€1.014,88		-€1.449,11	-€1.791,32	-€1.100,00		-€2.000,00		-€500,00	-€100,00	-€330,00	-€20,00		-€12.615,31	-€12.867,62	-€13.124,97
Materiale di guardaroba (vestiario)		-€210,00			-€16.614,00			-€1.219,10					-€8.322,65					-€1.000,00		-€27.365,75	-€27.913,07	-€28.471,33
Carburanti e lubrificanti		-€300,00			-€2.500,00		-€516,00					-€1.700,00			-€635,76	-€500,00	-€55,00			-€6.206,76	-€6.330,90	-€6.457,51
Altri beni tecnico - economici	-€7.625,96	-€19.511,72			-€13.130,00	-€2.632,74	-€261,41		-€111,13	-€1.550,00	-€270,00	-€100,00	-€6.500,00	-€150,00	-€1.150,00	-€450,00	-€1.500,00	-€1.300,00		-€56.242,96	-€57.367,82	-€58.515,18
ACQUISTI DI SERVIZI	-€211.837,49	-€374.254,73	-€33.259,27	-€9.329,00	-€360.500,39	-€461.816,99	-€63.694,76	-€9.052,00	-€32.167,60	-€369.986,68	-€103.717,12	-€22.940,00	-€1.394.058,06	-€10.975,97	-€37.784,62	-€3.536,60	-€2.789,50	-€2.200,00	-€24.800,00	-€3.528.700,78	-€3.598.750,80	-€3.670.201,81
Acq. serv. per gest. attività socio-san.	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	-€12.263,80	-€348.132,30	-€2.090,00	€0,00	-€10.204,27	-€260.609,92	-€103.477,12	€0,00	-€44.000,00	-€1.618,80	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	-€782.396,21	-€798.044,13	-€814.005,02
Acq. serv. per gest. attività socio-ass.					-€3.263,80	-€348.132,30	-€2.090,00		-€10.204,27	-€260.609,92	-€103.477,12			-€1.618,80						-€729.396,21	-€743.984,13	-€758.863,82
Acq. serv. per gest. attività inferm.													-€30.000,00							-€30.000,00	-€30.600,00	-€31.212,00
Acq. serv. per gest. attività riabilit.													-€8.000,00							-€8.000,00	-€8.160,00	-€8.323,20
Psicologo					€9.000,00								-€6.000,00							-€15.000,00	-€15.300,00	-€15.606,00
Servizi esternalizzati	-€60.024,20	-€15.535,36	-€67,38	€0,00	-€32.890,40	-€26.180,17	-€21.226,31	€0,00	-€20.668,37	-€69.321,98	€0,00	-€22.800,00	-€812.177,00	-€1.250,00	-€13.487,00	-€1.186,60	-€959,50	-€650,00	€0,00	-€1.098.424,27	-€1.120.392,76	-€1.142.800,61
Servizio smaltimento rifiuti	-€193,71												-€9.000,00							-€9.193,71	-€9.377,58	-€9.565,14
Servizio lavanderia e lavanolo													-€191.000,00							-€191.000,00	-€194.820,00	-€198.716,40
Servizio disinfestazione ed igienizzaz.	-€6.092,49	-€10.735,36	-€67,38		-€11.309,00	-€7.483,10	-€13.519,25		-€7.025,74	-€731,01			-€236.000,00	-€450,00	-€5.360,00	-€886,60	-€709,50	-€500,00		-€300.869,43	-€306.886,82	-€313.024,55
Servizio di ristorazione					-€1.173,00								-€326.000,00							-€432.198,65	-€440.842,62	-€449.659,48
Altri servizi diversi	-€13.740,00	-€4.800,00			-€15.672,40	-€15.473,57	-€6.774,96		-€7,95				-€45.177,00	-€800,00	-€7.227,00					-€109.672,88	-€111.866,34	-€114.103,66
Servizi di assistenza informatica	-€39.998,00				-€4.736,00	-€3.223,50	-€932,10						-€5.000,00		-€900,00	-€300,00	-€250,00	-€150,00		-€55.489,60	-€56.599,39	-€57.731,38
Trasporti	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	-€6.800,00	-€850,00	-€87,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	-€26.000,00	€0,00	-€5.740,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	-€39.677,00	-€40.470,54	-€41.279,95
Spese di trasporto utenti					-€6.500,00	-€500,00							-€26.000,00		-€5.740,00					-€38.740,00	-€39.514,80	-€40.305,10
Altre spese di trasporto					-€300,00	-€350,00	-€87,00													-€957,00	-€954,74	-€974,85
Consulenze socio sanitarie	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	-€7.869,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	-€7.869,00	-€8.026,38	-€8.186,91
Consulenze socio sanitarie																				€0,00	€0,00	€0,00
Consulenze mediche					-€7.869,00															-€7.869,00	-€8.026,38	-€8.186,91
Altre consulenze	-€21.000,00	-€62.741,00	€0,00	€0,00	-€1.600,00	-€210,00	€0,00	-€5.000,00	€0,00	-€1.141,92	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	-€91.692,92	-€93.526,78	-€95.397,31
Consulenze amministrative	-€10.000,00	-€1.500,00				-€210,00		-€5.000,00												-€16.710,00	-€17.044,20	-€17.385,08
Consulenze tecniche		-€50.241,00			-€1.600,00					-€1.141,92										-€52.982,92	-€54.042,58	-€55.123,43
Consulenze legali	-€11.000,00	-€11.000,00																		-€22.000,00	-€22.440,00	-€22.888,80
Lavoro interinale e altre forme di coll.	-€60.000,00	-€36.000,00	€0,00	€0,00	-€10.630,36	-€26.183,00	-€22.045,96	€0,00	-€40,40	-€1.382,66	€0,00	€0,00	-€30.504,00	€0,00	-€2.816,00	€0,00	€0,00	€0,00	€0,00	-€189.602,38	-€193.394,43	-€197.262,32
Lavoro inter. e altre forme di coll. soc		-€36.000,00			-€10.272,92	-€26.183,00	-€20.896,24		-€40,02	-€1.382,66			-€30.504,00		-€1.516,00					-€126.794,84	-€129.330,74	-€131.917,35
Lavoro inter. e altre forme di coll. Amm	-€60.000,00				-€357,44	-€1.149,72				€0,38					-€1.300,00					-€62.807,54	-€64.063,69	-€65.344,96
Lavoro inter. e altre forme di coll. inf																				€0,00	€0,00	€0,00
Lavoro inter. e altre forme di coll. leg																				€0,00	€0,00	€0,00
Lavoro inter. e altre forme di coll. Tecnica																				€0,00	€0,00	€0,00
UtENZE	-€17.388,00	-€115.200,00	-€31.150,73	€0,00	-€55.426,36	-€35.545,35	-€8.299,64	€0,00	€0,00	-€26.880,82	€0,00	€0,00	-€341.176,00	-€6.977,17	-€9.260,85	-€1.760,00	-€1.430,00	-€350,00	€0,00	-€650.844,92	-€663.861,82	-€677.139,06
Spese telefoniche ed internet	-€7.973,00	-€900,00	-€320,12		-€6.659,00	-€1.600,00	-€1.052,33			-€782,10			-€2.500,00	-€627,53	-€4.293,00	-€200,00	-€230,00	-€200,00		-€27.337,08	-€27.883,82	-€28.441,50
Energia elettrica	-€4.850,00	-€48.000,00	-€3.822,40		-€15.357,20	-€11.705,00	-€2.597,93			-€6.730,15			-€190.000,00	-€1.919,46	-€1.878,60	-€1.560,00	-€1.200,00	-€150,00		-€289.770,74	-€295.566,15	-€301.477,48
Gas e riscaldamento	-€3.565,00	-€48.300,00	-€2.225,00		-€21.112,16	-€19.261,35	-€4.253,42			-€18.494,07			-€132.250,00	-€3.230,38	-€2.685,25					-€275.576,43	-€281.087,96	-€286.709,72
Acqua	-€1.000,00	-€18.000,00	-€4.583,21		-€12.298,00	-€2.979,00	-€395,96			-€874,50			-€16.426,00	-€1.200,00	-€404,00					-€58.160,67	-€59.323,88	-€60.510,36
Manutenzioni e riparazioni ordinarie	-€5.687,72	-€130.178,37	-€1.865,16	€0,00	-€29.598,47	-€13.234,00	-€7.550,17	€0,00	€0,00	-€10.557,67	-€240,00	-€140,00	-€108.058,06	-€1.030,00	-€1.600,00	-€100,00	-€100,00	€0,00	€0,00	-€309.939,62	-€316.138,41	-€322.461,18
Manutenzioni e riparazioni fabbricati		-€50.000,00			-																	

