



ASP

TERRE DI
CASTELLI

LA PERSONA
PRIMA DI TUTTO

BILANCIO ANNUALE ECONOMICO PREVENTIVO 2025

Con allegati conto economico e
documento di budget
corredato da relazione illustrativa



**PROPOSTA BILANCIO DI PREVISIONE 2025 APPROVATA CON
DELIBERA DELL'AMMINISTRATORE UNICO N. 23 DEL
23/05/2025**

WWW.ASPVIGNOLA.MO.IT

Sommario

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO	3
PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI 2025	5
DOCUMENTO DI BUDGET	7
CONSIDERAZIONI SUL DOCUMENTO DI BUDGET	7
PREVISIONE 2025 – QUOTE A CARICO COMUNI	8
PROGRAMMAZIONE DELLE RISORSE UMANE E MODALITA' DI REPERIMENTO DELLE STESSE	8
METODI DI RILEVAZIONI ADOTTATI PER LA PREVISIONE E IL CONTROLLO	9
RAPPRESENTAZIONE ANALITICA DEI RISULTATI ATTESI E DELLE RISORSE NECESSARIE ALLE ATTIVITA' .	10
SERVIZI GENERALI, FINANZIARI E DI PATRIMONIO – CDC 100	10
CASA RESIDENZA ANZIANI – CDC 501	14
CENTRO DIURNO ANZIANI – CDC 502	17
TRASPORTO ASSISTITI – CDC 509	19
COMUNITA' ALLOGGIO – CDC 510	21
STIMOLAZIONE COGNITIVA – CDC 511	23
CENTRO DIURNO ANZIANI GUIGLIA – CDC 512	25
CSRD "I PORTICI" – CDC 601	27
LABORATORIO OCCUPAZIONALE "cASPita!" – CDC 607	30
CSRR "IL MELOGRANO" – CDC 609	33
DOPO DI NOI – CDC 610	36
NIDI D'INFANZIA	38
RELAZIONE ILLUSTRATIVA	50
BUDGET RICLASSIFICATO BDAP	51

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO

A) VALORE DELLA PRODUZIONE	2025
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	7.169.224,05
a) Rette	3.284.268,91
b) Oneri a rilievo sanitario	3.318.186,08
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	566.769,06
d) Altri ricavi	-
2) Costi capitalizzati	127.492,00
b) Quota annua di contributi in conto capitale	127.492,00
4) Proventi e ricavi diversi	139.738,82
a) Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare	49.000,00
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse	90.738,82
d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie	-
5) Contributi in conto esercizio	4.753.319,38
a) Contributi in conto esercizio da Regione	-
b) Contributi in conto esercizio da Provincia	-
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	4.503.868,90
d) Contributi da Azienda Sanitaria	-
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici	168.633,36
f) Altri contributi da privati	80.817,12
A) Valore della produzione Totale	12.189.774,25

B) COSTI DELLA PRODUZIONE	2025
6) Acquisti beni	362.255,00
a) Acquisto beni socio-sanitari	65.640,00
b) Acquisto beni tecnico - economici	296.615,00
7) Acquisti di servizi	5.511.170,73
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	309.042,00
b) Servizi esternalizzati	953.525,72
c) Trasporti	85.500,00
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	12.501,68
e) Altre consulenze	31.000,00
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	3.475.825,33
g) Utenze	281.950,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	217.196,00
i) Costi per organi istituzionali	26.100,00
j) Assicurazioni	68.870,00
k) Altri servizi	49.660,00
8) Godimento di beni di terzi	388.647,00
a) Affitti	353.247,00
c) Service e noleggi	35.400,00
9) Per il personale	5.097.661,92
a) Salari e stipendi	3.756.902,28
b) Oneri sociali	1.038.358,47
d) Altri costi personale dipendente	302.401,17
10) Ammortamenti e svalutazioni	252.507,00
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.553,00
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	215.954,00
d) Svalutazione crediti dell'attivo circolante	30.000,00
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	-
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	-
12) Accantonamenti ai fondi rischi	-
Accantonamenti ai fondi rischi	-
13) Altri accantonamenti	171.650,22
Altri accantonamenti	171.650,22
14) Oneri diversi di gestione	49.485,50
a) Costi amministrativi	19.569,50

b) Imposte non sul reddito	2.200,00
c) Tasse	27.716,00
e) Minusvalenze ordinarie	-
f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie	-
B) Costi della produzione Totale	11.833.377,37

Differenza tra valore e costi della produzione (A-B)	356.396,88
-------------------------------------------------------------	-------------------

C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI	2025
16) Altri proventi finanziari	7.000,00
b) Interessi attivi bancari e postali	7.000,00
c) Proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	14.500,00
a) Interessi passivi su mutui	7.500,00
b) Interessi passivi bancari	7.000,00
C) Proventi e oneri finanziari Totale	-7.500,00

D) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI	2025
20) Proventi straordinari:	3.122,00
a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	3.122,00
c) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo straordinarie	-
21) Oneri straordinari:	-
a) Minusvalenze straordinarie	-
b) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	-
E) Proventi e oneri straordinari Totale	3.122,00

Risultato prima delle imposte (A-B+C+E)	352.018,88
------------------------------------------------	-------------------

22) Imposte sul reddito:	352.018,88
a) Minusvalenze straordinarie	349.862,88
b) Sopravvenienze passive ed insussistenze dell'attivo straordinarie	2.156,00

23) Utile o (perdita) di esercizio	0,00
-------------------------------------------	-------------

PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI 2025

DESTINATARIO	CDC	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	TOTALE SERVIZIO	AUTOFINANZIAMENTO	DONAZ./ FINANZ.	ALTRE ENTRATE
VARI	100	MACCHINE D'UFFICIO	5.080,00 €		5.080,00 €		
		MOBILI E ARREDI	1.100,00 €		1.100,00 €		
		ATTREZZATURE INFORM.	2.291,00 €		2.291,00 €		
					8.471,00 €		
UFFICI	100	MANUTENZIONI	3.482,00 €		3.482,00 €		
					3.482,00 €		
CRA SPILAM.		MANUTENZIONI	- €				
					- €		
CRA VIGNOLA	501	ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI	31.360,00 €		31.360,00 €		
		MANUTENZIONI	- €		- €		
					31.360,00 €		
CD VIGNOLA	502	MOBILI E ARREDI	13.020,00 €		12.620,00 €	400,00 €	
		MANUTENZIONI	- €		- €		
					13.020,00 €		
COMUNITA' ALLOGGIO	510	MOBILI E ARREDI	3.000,00 €		3.000,00 €		
		MANUTENZIONI	1.000,00 €		1.000,00 €		
					4.000,00 €		
CD GUIGLIA	512	ATTREZZATURE E MACCHINARI	2.010,00 €		2.010,00 €		
		MOBILI E ARREDI	500,00 €		500,00 €		
		ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI	3.900,00 €		3.900,00 €		
		MANUTENZIONI	3.000,00 €		3.000,00 €		
					9.410,00 €		
PORTICI	601	ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI	30.000,00 €		- €	30.000,00 €	
		MOBILI E ARREDI	28.450,00 €		450,00 €	28.000,00 €	
		ATTREZZATURE E MACCHINARI	16.050,00 €		1.460,00 €	14.590,00 €	
		ATTREZZATURE INFORMATICHE	100,00 €		100,00 €		
		MANUTENZIONI	26.700,00 €			26.700,00 €	
					101.300,00 €		
CASPIA	607	MOBILI E ARREDI	412,00 €		412,00 €		
		ATTREZZATURE INFORMATICHE	500,00 €		500,00 €		
		ATTREZZATURE E MACCHINARI	225,00 €		225,00 €		
		MANUTENZIONI	- €		- €		
					1.137,00 €		
MELOGRANO	609	ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI	1.000,00 €		1.000,00 €		
		ATTREZZATURE INFORMATICHE	100,00 €			100,00 €	

		MOBILI E ARREDI	13.899,00 €		13.389,00 €	510,00 €	
				14.999,00 €			
NIDI D'INFANZIA	700	ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI	4.685,45 €		4.685,45 €		
	701	ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI	2.956,64 €		2.956,64 €		
	702	ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI	868,10 €		868,10 €		
	703	ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI	2.585,70 €		2.585,70 €		
	704	ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI	3.838,25 €		3.238,25 €	600,00 €	
	705	ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI	28.600,00 €		11.437,36 €		17.162,64 €
	710	ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI	7.349,50 €		7.349,50 €		
				50.883,64 €			
TOTALE INVESTIMENTI				238.062,64 €	120.000,00 €	100.900,00 €	17.162,64 €

DOCUMENTO DI BUDGET

CONSIDERAZIONI SUL DOCUMENTO DI BUDGET

Il Documento di budget, così come previsto all'art. 5 del regolamento di contabilità adottato, rappresenta in termini analitici i risultati attesi per l'esercizio connessi alla gestione dell'azienda e individua la previsione delle risorse necessarie allo svolgimento dell'attività in funzione degli obiettivi assegnati dal Piano programmatico.

Il Documento di Budget 2025 tiene conto dei seguenti atti a cui si fa espresso rimando:

- Deliberazione della Giunta dell'Unione Terre di Castelli n. 9 del 18/01/2018 ad oggetto "Progetto di riorganizzazione Welfare Locale - Approvazione", con la quale è stato approvato il progetto di riorganizzazione del Welfare Locale;
- Deliberazione del Consiglio dell'Unione n. 17 del 27/03/2018, con la quale è stato approvato il Programma di riordino delle forme pubbliche di gestione dei servizi sociali e socio sanitari del Distretto di Vignola;
- Delibera dell'Amministratore Unico al tempo in carica n. 20 del 31 maggio 2021 avente ad oggetto "Nomina direttrice di ASP Terre di Castelli Giorgio Gasparini a far data dal 01/06/2021";
- Delibere dell'Amministratore Unico al tempo in carica n. 8 del 7/03/2022, n. 8 del 2/3/2023, n. 18 del 15/05/2024 e n. 53 del 23/12/2024 e ulteriore Delibera dell'Amministratore Unico attualmente in carica n. 6 del 17/02/2025 che, rispettivamente, autorizzano e prorogano la condivisione della figura del direttore con l'ASP Delia Repetto di Castelfranco Emilia (MO);
- Delibera dell'Assemblea dei Soci n. 1 del 14/02/2025 avente ad oggetto: "Nomina dell'Amministratore Unico per il mandato 2025/2030 e definizione del compenso";
- Delibera dell'Amministratore Unico n. 55 del 22/12/2023 avente ad oggetto "Accordo ASP Terre di Castelli – Giorgio Gasparini, l'Unione di Comuni Terre di Castelli per la gestione di funzioni di amministrazione del personale e di Centrale Unica di Committenza. Proroga" tale accordo ha valore fino al 31/12/2025;
- Delibera dell'Amministratore Unico al tempo in carica n. 55 del 31/12/2024 "Presenza d'atti dell'Unione Terre di Castelli di proroga dell'accreditamento e dei Contratti di Servizio dei Servizi CRA, CDA, CSRD I Portici e CSRR II Melograno.
- Delibera dell'Amministratore Unico al tempo in carica n. 56 del 31/12/2024 recante "Approvazione dell'accordo tra l'Unione Terre di Castelli Giorgio Gasparini per la gestione in forma unitaria del servizio finanziario. Anni 2025 -2026";
- Delibera dell'Amministratore Unico al tempo in carica n. 3 del 30/01/2025 avente ad oggetto "Approvazione del Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) 2025 – 2027" e, tra gli altri contenuti, le sezioni concernenti la performance, l'anticorruzione, la programmazione del lavoro agile e la programmazione del fabbisogno occupazionale.

Il sistema di Pianificazione annuale prevede rilevazioni contabili di controllo gestionale dal quale scaturiscono controlli per verificare l'attività svolta. Tali controlli permettono al Direttore di dare informazione sia all'Amministratore Unico sia agli enti soci. La Convenzione tra l'Unione Terre di Castelli ed i Comuni di Castelnuovo Rangone, Castelvetro di Modena, Guiglia, Marano sul Panaro, Montese, Savignano sul Panaro, Spilamberto, Vignola e Zocca per la partecipazione in qualità di Soci, all'Azienda Pubblica di Servizi alla Persona (ASP) Terre di Castelli – Giorgio Gasparini, la quale dispone, tra l'altro, all'art. 5 "Indicazioni generali sulle modalità di sostenimento dei costi" che i costi non coperti da entrate sono sostenuti dagli Enti Soci e per ogni centro di costo, i soci tenuti al pagamento dei costi, sono soltanto quelli che hanno conferito il servizio.

Il criterio fondamentale per il riparto dei costi di ciascun servizio a valenza distrettuale è: 50% a prestazione e 50% in forma solidaristica. I criteri per la definizione della percentuale a prestazione sono finalizzati a quantificare l'utilizzo effettivo del singolo servizio e sono di competenza dell'Assemblea dei soci. Unica specificità è relativa ai Nidi d'infanzia che non hanno valenza distrettuale ma comunale, e di cui i costi di competenza, detratte le entrate, vengono posti a carico del comune di riferimento dello specifico Nido.

Nella tabella a seguire viene declinato il sostenimento dei costi a previsione posti a carico di ogni comune. In ogni centro di costo, vengono detratte le entrate e il costo rimanente viene posto a carico dei comuni con le modalità di sostenimento dei costi sopra esposte.

PREVISIONE 2025 – QUOTE A CARICO COMUNI

COMUNE	PREVISIONE 2025							
	QUOTA PREVENTIVA COSTI GENERALI	%	QUOTA PREVENTIVA SERVIZI SOCIO SANITARI	%	QUOTA PREVENTIVA NIDI	%	TOTALE QUOTA COMUNI	%
CASTELNUOVO R.	114.086,32	17,16%	125.539,95	12,62%	813.843,91	30,67%	1.053.470,19	24,42%
CASTELVETRO	83.501,55	12,56%	114.285,46	11,49%	385.014,63	14,51%	582.801,64	13,51%
GUIGLIA	20.148,14	3,03%	49.640,95	4,99%	-	-	69.789,08	1,62%
MARANO S.P.	27.431,77	4,13%	49.433,05	4,97%	-	-	76.864,82	1,78%
SAVIGNANO S.P.	71.411,53	10,74%	84.701,29	8,51%	363.120,94	13,68%	519.233,75	12,04%
SPILAMBERTO	95.189,42	14,32%	138.235,11	13,89%	559.331,07	21,08%	792.755,59	18,38%
VIGNOLA	189.780,57	28,55%	345.742,24	34,75%	472.314,56	17,80%	1.007.837,37	23,37%
ZOCCA	30.150,75	4,54%	63.739,10	6,41%	-	-	93.889,85	2,18%
UNIONE TERRE DI CASTELLI	631.700,04	95,04%	971.317,14	97,62%	2.593.625,11	97,74%	4.196.642,30	97,30%
MONTESE	32.978,80	4,96%	23.704,69	2,38%	59.843,12	2,26%	116.526,60	2,70%
TOTALE TUTTI COMUNI	664.678,84	100%	995.021,83	100%	2.653.468,23	100%	4.313.168,90	100%
TOTALE BILANCIO ASP		5,40%		8,09%		21,57%	12.303.896,25	35,06%

PROGRAMMAZIONE DELLE RISORSE UMANE E MODALITA' DI REPERIMENTO DELLE STESSE

L'Amministratore Unico, con delibera n. 3/2025 ha approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione PIAO 2025–2027 e con esso anche la sezione dedicata alla programmazione del fabbisogno del personale, in considerazione dell'assetto organico necessario all'organizzazione funzionale dell'Azienda.

Il piano in questione prevede una programmazione occupazionale rispondente alla capacità finanziarie dell'Azienda e i posti vacanti troveranno graduale copertura, nel compiuto rispetto degli equilibri di bilancio e del corretto rapporto costi-benefici, ai sensi di quanto previsto dal richiamato art. 18, comma 2-bis, ultimi due periodi, del D.L. n. 112/2008 e successive modifiche e integrazioni.

Nel corso del triennio è prevista la copertura di **35** posti vacanti e la dotazione organica complessiva prevederà a regime, nel triennio **2025/2027**:

- **207 POSTI COMPLESSIVI**
- **165 POSTI RICOPERTI**
- **42 POSTI VACANTI**

La programmazione occupazionale, prevista a copertura di posti vacanti, è stata effettuata partendo dall'assetto dei servizi alla persona che ASP è chiamata a gestire come risultanti, in particolare, dai contratti di Servizio per i servizi accreditati, i quali definiscono livelli quali-quantitativi dei servizi e delle funzioni gestite e dagli indirizzi di programmazione per i servizi per i Nidi d'Infanzia anch'essi vincolati da normativa di specie in ragione del rapporto educatori/bambini/sezioni.

Il fabbisogno di personale in particolare per i servizi di line viene coperto con figure di operatori somministrati che portano il complessivo numero di operatori impegnati nei servizi a circa 240 unità.

METODI DI RILEVAZIONI ADOTTATI PER LA PREVISIONE E IL CONTROLLO

ASP è dotata di un **ufficio responsabile della programmazione e del controllo di gestione** in staff alla direzione amministrativa, al quale compete - in particolare - il monitoraggio economico e finanziario dei servizi in stretta collaborazione con l'ufficio unico di ragioneria. Per i servizi erogati, ai **responsabili di area e coordinatori di servizio** compete la verifica delle attività svolte secondo i criteri stabiliti dagli indicatori di qualità presenti nei contratti di servizio o definiti dalle normative di specie.

Le prestazioni offerte sono altresì oggetto di monitoraggio continuo grazie alla redazione di **reports periodici** da parte dei responsabili di area, finalizzati ad un aggiornamento costante delle attività svolte e della qualità garantita agli utenti.

Nel 2025 saranno avviati investimenti di innovazione e di digitalizzazione riguardanti i programmi di contabilità e di gestione del personale, così da avere in tempi più rapidi maggiori informazioni che permettano di valutare l'efficacia, l'efficienza e l'economicità delle azioni intraprese e di intervenire dove si riscontrino criticità.

Per quanto riguarda il programma di contabilità, verrà implementata la competenza nelle registrazioni contabili, questo permetterà la redazione di bilanci provvisori trimestrali, che permetteranno il monitoraggio degli equilibri di bilancio in riferimento alla gestione sostenibile di entrate e spese, con riferimento al budget a disposizione

L'aggiornamento del programma di gestione del personale, permetterà la digitalizzazione di diverse funzioni amministrative, riducendo tempi e costi dei processi amministrativi, così da avere una maggiore efficacia dei contatori da monitorare e analizzare per la valutazione di efficienza ed economicità nei diversi servizi.

Un'altra innovazione, riguarderà la procedura di recupero crediti, dove si prevede l'automatizzazione del processo di controllo e predisposizione dei solleciti. Questo permetterà l'abbattimento dei tempi nel controllo degli insoluti relativi agli utenti dei diversi servizi, aventi caratteristiche e criticità differenti, ciò permetterà un incremento dell'efficienza procedurale e il conseguente abbattimenti dei costi.

RAPPRESENTAZIONE ANALITICA DEI RISULTATI ATTESI E DELLE RISORSE NECESSARIE ALLE ATTIVITA'

SERVIZI GENERALI, FINANZIARI E DI PATRIMONIO – CDC 100

Centro di responsabilità:

- Direttrice incaricata di servizio patrimonio e responsabile d'area amministrativa
- Accordo tra l'Unione Terre di Castelli, il Comune di Vignola e l'A.S.P. Terre di Castelli "Giorgio Gasparini" per la gestione in forma unitaria del servizio Finanziario

RISORSE DI PERSONALE

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	DIRETTORE	12	Cat. D titolare di Posizione organizzativa
2	D	FUNZIONARIO (AMMINISTRATIVO)	12	Particolari responsabilità
1	D	FUNZIONARIO (CONTABILE)	12	Lavoro somministrato - Particolari responsabilità
1	C	ISTRUTTORE (AMMINISTRATIVO)	1	In pensione dal 01/02/2025
2	C	ISTRUTTORE (AMMINISTRATIVO)	12	
1	C	ISTRUTTORE (AMMINISTRATIVO)	12	Lavoro somministrato
1	C	ISTRUTTORE (AMMINISTRATIVO)	9	Lavoro somministrato - Assunta dal 01/03/2025
2	C	ISTRUTTORE (CONTABILE)	12	In comando UTC per Uff. Ragioneria
1	B	OPERATORE ESPERTO (AMMINISTRATIVO)	8	In pensione dal 01/09/2025
2	B	OPERATORE ESPERTO (AMMINISTRATIVO)	12	Lavoro somministrato – 1 PT a 20 h
1	B	OPERATORE ESPERTO (MANUTENTORE)	12	Quota parte 30,56%

AREA PATRIMONIO

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	DIRETTORE	12	Cat. D titolare di Posizione organizzativa
1	C	ISTRUTTORE (TECNICO)	12	P1 PT a 18 h

RISULTATI ATTESI

Per una migliore chiarificazione dei risultati attesi si rinvia al Piano programmatico e al PIAO 2025 - 2027.

Per l'anno 2025 si intende proseguire la realizzazione della **revisione del modello organizzativo** finalizzato a massimizzare l'efficacia e l'efficienza dell'attività amministrativa anche attraverso la **stabilizzazione dell'organico** e l'attivazione di professionalità esterne oltre che sviluppando la **digitalizzazione** con un'attenta analisi dei processi per efficientare la realizzazione delle attività. Tra i prioritari risultati attesi vi è la **stabilizzazione del bilancio** attraverso azioni volte alla facilitazione e snellimento di processi (sviluppo degli attuali software o implementazione) al fine di efficientarne lo svolgimento e rendere più efficaci i risultati e un puntuale controllo di gestione. La **trasparenza di Bilancio** attraverso il consolidamento della funzione strategica del controllo di gestione e lo sviluppo dell'analisi dei flussi dei costi e dei ricavi. Sono previste inoltre azioni volte a **garantire la trasparenza e l'integrità** al fine di prevenire la corruzione e l'illegalità all'interno dell'amministrazione. Si opera inoltre per **supportare i progetti e le attività innovative** dei servizi e proseguire nelle azioni di **miglioramento delle strutture** impegnate attraverso piani di manutenzione ordinaria, straordinaria e migliorie finalizzate alla sicurezza e al benessere degli ospiti, all'efficientamento, alla gradevolezza dei luoghi di lavoro e di ospitalità.

RISORSE FINANZIARIE PER LE SPESE DI STAFF

Poste riferite a spese di competenza dell'area amministrativa, incluse in diversi centri di costo e da attribuire alla responsabilità dell'incaricato di Area Amministrativa

		PREVISIONE 2025
STAFF	06) Acquisti beni	
	b) Acquisto beni tecnico - economici	
	Stampanti e cancelleria	10.865,00
	07) Acquisti di servizi	
	j) Assicurazioni	
	Assicurazioni generali	59.480,00
	09) Per il personale	
	d) Altri costi personale dipendente	
	DPI personale	25.620,98
	Igiene e sicurezza sul lavoro	119.355,00
	Mensa del personale	132.119,01
Vestuario e DPI personale	0,00	
TOTALE	347.439,99	

RISORSE FINANZIARIE PER IL SERVIZIO PATRIMONIO Poste riferite a spese di competenza del servizio patrimonio, incluse in diversi centri di costo e da attribuire alla responsabilità dell'incaricato del servizio patrimonio responsabilità dell'incaricato dell'area amministrativa.

		PREVISIONE 2025
PATRIMONIO	06) Acquisti beni	
	b) Acquisto beni tecnico - economici	
	Carburanti e lubrificanti	20.400,00
	07) Acquisti di servizi	
	g) Utenze	35.100,00
	Acqua	119.440,00
	Energia elettrica	118.000,00
	Telefonia fissa	4.010,00
	Telefonia mobile	5.400,00
	h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
	Manutenzioni ord. Attrezz. Socio sanitarie	13.900,00
	Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	12.800,00
	Manutenzioni ord. automezzi	16.300,00
	Manutenzioni ord. immobili	98.160,00
	Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	75.576,00
	Manutenzioni ord. Mobili/macchine d'ufficio	460,00
	08) Godimento di beni di terzi	
	a) Affitti	
	Affitti passivi	40.900,00
	Rimborso per utilizzo beni immobili di terzi	312.347,00
	14) Oneri diversi di gestione	
	c) Tasse	
	Bolli automezzi	1.812,00
Tassa rifiuti	25.904,00	
TOTALE	900.509,00	

RICAVI	PREVISIONE 2025
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
b) Oneri a rilievo sanitario	
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	16.354,10
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
Quota Enti locali per accreditamento	7.008,90
02) Costi capitalizzati	
b) Quota annua di contributi in conto capitale	
Quota contr./donazioni c/capitale	37.602,00
04) Proventi e ricavi diversi	
a) Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare	
Proventi da utilizzo del patrimonio immobiliare	49.000,00
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse	
Recuperi e rimborsi vari	5.000,00
Rimborsi assicurativi	1.000,00
Rimborsi per personale da altri enti	67.338,82
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasf. straord. c/eserc. UTC (da RER forme pubbliche gestione)	145.000,00
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	664.678,84
Trasf. straord. c/eserc. UTC	45.700,00
f) Altri contributi da privati	
Contributo da banca/Fondazione	9.727,52
16) Altri proventi finanziari	
b) Interessi attivi bancari e postali	
Interessi attivi bancari	7.000,00
20) Proventi straordinari	
a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	
Donazioni ed erogazioni liberali	1.000,00
RICAVI Totale	1.056.410,18

COSTI	PREVISIONE 2025
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	70,00
b) Acquisto beni tecnico - economici	
Altri beni tecnico economici	500,00
Carburanti e lubrificanti	700,00
Mat. per pulizia-igiene	350,00
Stampati e cancelleria	3.000,00
07) Acquisti di servizi	
b) Servizi esternalizzati	
Pulizie locali	12.000,00
Service buste paga e contratti	46.000,00
Spese di vigilanza	1.400,00
e) Altre consulenze	
Incarichi e consulenze varie	15.000,00
Incarichi e consulenze varie occasionali	1.000,00
Spese legali e notarili	15.000,00
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	243.057,54
g) Utenze	
Acqua	1.000,00
Energia elettrica	10.000,00
Telefonia fissa	1.030,00
Telefonia mobile	1.250,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	100,00
Manutenzioni ord. automezzi	500,00
Manutenzioni ord. immobili	6.730,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	49.000,00
i) Costi per organi istituzionali	
Comp. e rimb. spese C.D.A.	20.400,00

Comp. e rimb. spese Revisori	5.700,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni automezzi	3.150,00
Assicurazioni generali	6.525,00
k) Altri servizi	
Spese varie	1.000,00
Spese varie per manifestazioni/eventi	10.000,00
Spese per concorsi	10.000,00
08) Godimento di beni di terzi	
c) Service e noleggi	
Noleggio fotocopiatrice	1.850,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Produttività - competenze	20.200,53
Produttività - fondo	16.914,67
Retribuzione	243.810,52
Rimborsi ad altri enti spese di personale	41.400,00
Straordinario	3.000,00
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	76.297,49
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	200,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	6.910,00
Mensa del personale	9.100,00
Spese di aggiornamento personale	2.000,00
Missioni e rimborsi	500,00
Vestiario e DPI personale	-
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	80.951,00
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	
Ammortamenti software	5.999,00
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	7.930,05
Accant. miglioram. contratt. Interinali	4.850,19
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Compenso servizio tesoreria	7.995,00
Quote associative	1.000,00
Spese bancarie	1.500,00
Spese di rappresentanza	200,00
Spese postali	3.800,00
Libri, abbonamenti, riviste	1.350,00
b) Imposte non sul reddito	
Imposte e tasse varie	1.000,00
Valori bollati	500,00
c) Tasse	
Bolli automezzi	800,00
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	
a) Interessi passivi su mutui	
Interessi passivi su mutui	7.500,00
b) Interessi passivi bancari	
Interessi passivi su c/c	7.000,00
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap istituzionale	21.422,14
Irap lavoro interinale	13.811,05
b) Ires	
Ires	2.156,00
COSTI Totale	1.056.410,18

CASA RESIDENZA ANZIANI – CDC 501

Centro di responsabilità:

1 Incaricato di PO - Responsabile d'area Anziani

RISORSE DI PERSONALE

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE AREA)	12	Quota parte 45%
1	D	FUNZIONARIO (COORDINATORE)	12	
2	C	ISTRUTTORE (RAA)	12	
27	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	12	Di cui: - 1 PT 30/36 quota parte 67% - 3 PT 24/36 - 1 PT 24/36 per supporto amministrativo - 1 addetto lavanderia 100% - 1 demansionamento (quota parte 50%)
2	B	OPERATORE ESPERTO (ANIMATORE)	12	Di cui 1 PT 30/36 e 1 quota parte 33% con CSA
1	B	OPERATORE ESPERTO (ANIMATORE)	12	PT 30/36
1	B	OPERATORE ESPERTO (SUPPORTO ANIMATORE)	12	PT 30/36 di cui quota parte 33% con CSA
1	D	FUNZIONARIO (INFERMIERE)	10	Assunto dal 01/03/2025
2	D	FUNZIONARIO (INFERMIERE)	12	P.IVA
1	D	FUNZIONARIO (INFERMIERE)	5	Incarico TD
17	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	12	Lavoro somministrato – Di cui 4 per sostituzioni
1	D	FUNZIONARIO (INFERMIERE)	2	Lavoro somministrato – Termine 28/02/2025
2	B	OPERATORE ESPERTO (ADDETTO LAV.)	12	Lavoro somministrato – Di cui: - 1 PT 30/36 (quota parte 90%) - 1 PT 24/03 (quota parte 90%)
5	B	OPERATORE ESPERTO (CUOCO)	12	Lavoro somministrato – Di cui: - 2 PT 30/36 (quota parte 82,36%) - 3 FT (quota parte 82,36%)
1	B	OPERATORE ESPERTO (CUOCO)	5	Lavoro somministrato – Per sostituzioni, di cui; - 1 PT 30/06 (quota parte 82,36%)
3	D	FUNZIONARIO (TDR)	12	Lavoro somministrato – Di cui. - 2 PT 18/36 - 1 PT 07/36
1	D	FUNZIONARIO (PSICOLOGO)	12	Lavoro somministrato – PT 19 h quota parte 27,78%
1	B	OPERATORE ESPERTO (MANUTENTORE)	12	Quota parte 13,89%
1	B	OPERATORE ESPERTO (MANUTENTORE)	12	Lavoro somministrato – quota parte 88%

Le risorse di personale potranno essere suscettibili di variazioni dovute all'entrata in vigore della nuova normativa regionale sull'accreditamento dei servizi socio-sanitari, prevista nel corso dell'anno 2025 e che sostituirà la DGR 514/2009.

RISULTATI ATTESI

Per una migliore chiarificazione dei risultati attesi si rinvia al Piano programmatico e al PIAO 2025 - 2027. Gli obiettivi di medio e lungo periodo vertono sulla progettazione e/o fattibilità di una nuova CRA e sul rendere il servizio un riferimento socio-sanitario distrettuale nella gestione di utenza fragile e complessa (gda, demenze, ecc.).

Alla luce di queste premesse, il piano annuale di servizio contempla fra i risultati attesi:

- Il miglioramento della qualità di vita degli ospiti, soprattutto coloro affetti da demenza mediante la programmazione e la realizzazione delle attività di Biodanza, Pet Therapy, stimolazione sensoriale e cognitiva, interventi personalizzati e la rimodulazione degli spazi piano terra (inversione sala da pranzo e salone polifunzionale);
- Il ripristinare il servizio infermieristico h24;
- Il favorire il sostegno psicologico ai familiari, migliorando la percezione degli interventi svolti dalla psicologa a favore di ospiti e familiari;
- Accreditare la CRA secondo la DGR 1638/2024;
- L'implementazione delle relazioni e delle attività con il territorio;

- Il mantenere un elevato grado di soddisfazione di ospiti e famigliari
- Il monitorare il benessere del personale;
- Il mantenere un elevato grado di soddisfazione dei servizi alberghieri;
- Il co-progettare e realizzare attività di animazione e socializzazione con ASP Delia Repetto di Castelfranco Emilia;

RISORSE ASSEGNATE

RICAVI	PREVISIONE 2025
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Rette CRA	1.237.869,00
b) Oneri a rilievo sanitario	
Rimborsi AUSL per oneri sanitari	71.759,00
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	1.283.799,80
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
Rimborso personale sanitario	274.000,00
02) Costi capitalizzati	
b) Quota annua di contributi in conto capitale	
Quota contr./donazioni c/capitale	81.445,00
04) Proventi e ricavi diversi	
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse	
Rimborsi assicurativi	4.400,00
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	164.397,01
f) Altri contributi da privati	
Contributo da banca/Fondazione	1.089,60
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
Rimanenze finali beni socio sanitari	7.000,00
Rimanenze finali beni tecnico economali	52.200,00
20) Proventi straordinari	
a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	
Donazioni ed erogazioni liberali	1.000,00
RICAVI TOTALE	3.178.959.41

COSTI	PREVISIONE 2025
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	50.000,00
b) Acquisto beni tecnico - economali	
Altri beni socio assistenziali	1.000,00
Altri beni tecnico economali	9.000,00
Carburanti e lubrificanti	2.000,00
Generi alimentari	128.000,00
Mat. per pulizia-igiene	26.000,00
Materiali per laboratori	200,00
Stampati e cancelleria	1.000,00
07) Acquisti di servizi	
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	
Attività motorie/animazione utenti	1.000,00
Attività ricreative utenti	3.500,00
Servizi infermieristici e medici	110.000,00
Servizio di parrucchiera/podologo	8.000,00
b) Servizi esternalizzati	
Analisi chimiche HACCP	3.180,00
Disinfestazione, derattizzazione, igienizzazione	11.000,00
Pulizie locali	125.000,00
Servizio smaltimento rifiuti speciali	7.000,00
Spese di lavanderia	44.000,00
Spese di vigilanza	1.400,00
c) Trasporti	
Servizi di trasporto persone	5.000,00

d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	
Incarichi e consulenze socio ass.	4.300,00
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	658.246,41
Lavoro interinale lavanderia	50.019,72
g) Utenze	
Acqua	25.000,00
Energia elettrica	77.000,00
Riscaldamento	75.000,00
Telefonia fissa	350,00
Telefonia mobile	700,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni Ord. Attrezz. Socio sanitarie	9.680,00
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	8.000,00
Manutenzioni ord. automezzi	800,00
Manutenzioni ord. immobili	51.720,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	7.200,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni automezzi	460,00
Assicurazioni generali	16.490,00
k) Altri servizi	
Spese varie	1.000,00
08) Godimento di beni di terzi	
c) Service e noleggi	
Noleggi vari	23.000,00
Noleggio fotocopiatrice	1.200,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Produttività - competenze	138.551,63
Produttività - fondo	57.836,32
Retribuzione	752.821,41
Straordinario	3.000,00
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	268.431,88
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	11.500,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	33.040,00
Mensa del personale	7.200,00
Spese di aggiornamento personale	6.500,00
Vestiaro personale	1.000,00
Visite fiscali	500,00
Missioni e rimborsi	200,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	102.455,00
d) Svalutazione crediti dell'attivo circolante	
Svalutazione crediti	19.796,65
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
Rimanenze iniziali beni socio sanitari	7.000,00
Rimanenze iniziali beni tecnico economici	52.200,00
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	27.115,22
Accant. miglioram. contratt. Interinali	15.920,46
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Libri, abbonamenti, riviste	470,00
c) Tasse	
Bolli automezzi	150,00
Tassa rifiuti	6.000,00
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap istituzionale	77.063,58
Irap lavoro interinale	43.761,13
COSTI Totale	3.178.959,41

CENTRO DIURNO ANZIANI – CDC 502

Centro di responsabilità:

1 Incaricato di PO - Responsabile d'area Anziani

RISORSE DI PERSONALE

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	12	Quota parte 23%
1	C	ISTRUTTORE (RAA)	12	Quota parte RAA 66%
10	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	12	Di cui: - 3 PT 30/36 - 1 demansionamento (quota parte 50%) - 1 quota parte 6,14% - 3 quota parte 50%
1	B	OPERATORE ESPERTO (CSA-ANIMATORE)	12	TP di cui 25h animazione
2	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	12	Lavoro somministrato – di cui : - 1 PT 24 h
1	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	11	Lavoro somministrato
1	D	FUNZIONARIO (PSICOLOGO)	12	Lavoro somministrato – PT 19 h quota parte 16,67%
2	B	OPERATORE ESPERTO (ADDETTO LAV.)	12	Lavoro somministrato – Di cui: - 1 PT 30/36 (quota parte 10%) - 1 PT 24/03 (quota parte 10%)
5	B	OPERATORE ESPERTO (CUOCO)	12	Lavoro somministrato –Di cui: - 2 PT 30/36 (quota parte 8,90%) - 3 FT (quota parte 8,90%)
1	B	OPERATORE ESPERTO (CUOCO)	5	Lavoro somministrato – Per sostituzioni, di cui; - 1 PT 30/06 (quota parte 8,90%)
1	B	OPERATORE ESPERTO (MANUTENTORE)	12	Lavoro somministrato – quota parte 12%

RISULTATI ATTESI

Il centro diurno rappresenta un supporto essenziale per i propri pazienti e i familiari/caregiver, per i quali la vita è influenzata in modo importante dalla non autosufficienza e da patologie dementigene. L'utilizzo dell'approccio psicosociale aiuta nel contenimento dei disturbi del comportamento permettendo all'anziano di vivere con maggiore serenità. L'operato del Centro Diurno prosegue anche con la famiglia che beneficia del sollievo dato dalla frequenza del servizio e alla quale viene offerto altresì un supporto attraverso momenti di incontro e confronto con gli operatori e con lo psicologo. Il mantenimento degli standard di qualità del servizio rappresenta il primo risultato atteso per l'annualità 2025. Per una migliore chiarificazione dei risultati attesi si rimanda agli obiettivi al Piano programmatico 2025-2027.

RISORSE ASSEGNATE

RICAVI	PREVISIONE 2025
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Rette Centro diurno	164.000,00
b) Oneri a rilievo sanitario	
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	213.073,00
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
Quota Enti locali per accreditamento	2.500,00
Vendita prodotti centri/altro	100,00
02) Costi capitalizzati	
b) Quota annua di contributi in conto capitale	
Quota contr./donazioni c/capitale	617,00
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	146.028,91
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
Rimanenze finali altri beni (laboratori)	450,00
Rimanenze finali beni socio sanitari	150,00
Rimanenze finali beni tecnico economici	3.000,00
20) Proventi straordinari	
a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	
Donazioni ed erogazioni liberali	1.000,00
RICAVI Totale	530.918,91

COSTI	PREVISIONE 2025
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	650,00
b) Acquisto beni tecnico - economici	
Altri beni socio assistenziali	500,00
Altri beni tecnico economici	550,00
Generi alimentari	14.000,00
Mat. per pulizia-igiene	1.300,00
Materiali per laboratori	300,00
Stampati e cancelleria	1.000,00
07) Acquisti di servizi	
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	
Attività motorie/animazione utenti	1.500,00
Attività ricreative utenti	2.000,00
b) Servizi esternalizzati	
Analisi chimiche HACCP	510,00
Disinfestazione, derattizzazione, igienizzazione	1.800,00
Pulizie locali	7.100,00
Spese di lavanderia	4.800,00
Spese di vigilanza	1.400,00
c) Trasporti	
Servizi di trasporto persone	500,00
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	
Incarichi e consulenze socio ass.	1.800,00
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	131.946,19
Lavoro interinale lavanderia	5.557,75
g) Utenze	
Acqua	100,00
Energia elettrica	6.500,00
Riscaldamento	9.000,00
Telefonia fissa	30,00
Telefonia mobile	160,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni Ord. Attrezz. Socio sanitarie	400,00
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	300,00
Manutenzioni ord. immobili	5.175,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	2.800,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni generali	3.540,00
k) Altri servizi	
Spese varie	100,00
08) Godimento di beni di terzi	
c) Service e noleggi	
Noleggio fotocopiatrice	1.200,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Produttività - competenze	29.383,17
Produttività - fondo	12.582,79
Retribuzione	165.905,39
Straordinario	2.000,00
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	58.781,75
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	2.050,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	5.918,00
Mensa del personale	3.800,00
Spese di aggiornamento personale	3.500,00
Vestiaro personale	200,00
Visite fiscali	100,00

10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	2.058,00
d) Svalutazione crediti dell'attivo circolante	
Svalutazione crediti	1.434,52
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	
Ammortamenti software	146,00
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
Rimanenze iniziali altri beni (laboratori)	450,00
Rimanenze iniziali beni socio sanitari	150,00
Rimanenze iniziali beni tecnico economici	3.000,00
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	5.899,15
Accant. miglioram. contratt. Interinali	3.337,87
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Libri, abbonamenti, riviste	80,00
b) Imposte non sul reddito	
Imposte e tasse varie	700,00
c) Tasse	
Tassa rifiuti	700,00
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap istituzionale	15.021,53
Irap lavoro interinale	7.201,80
COSTI Totale	530.918,91

TRASPORTO ASSISTITI – CDC 509

Centro di responsabilità:

1 Incaricato di PO - Responsabile d'area Anziani

RISORSE DI PERSONALE

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	12	Quota parte 3%
1	C	ISTRUTTORE (RAA)	12	Quota parte 4%

RISULTATI ATTESI

L'esperienza ormai consolidata di gestione del CDA ci consente di evidenziare come, tra i principali aspetti organizzativi, la garanzia di un adeguato servizio di trasporto degli utenti sia necessaria affinché gli interessati possano usufruire dell'importante opportunità offerta dalla struttura stessa. Nell'anno 2022 è stato pubblicato l'Avviso per la manifestazione di interesse, da parte di organizzazioni di volontariato/associazioni di promozione sociale per attività di trasporto di anziani e disabili utenti di servizi del Distretto di Vignola", che ha visto la partecipazione di due ETS del territorio quali: Associazione Volontari Roccamalatina di Guiglia O.D.V. e AUSER Volontariato Modena, con le quali sono state stipulate convenzioni atte a garantire il trasporto ai centri diurni anziani del distretto di Vignola compreso il Centro diurno di Guiglia di prossima apertura.

Le convenzioni di cui sopra, in scadenza al 31/12/2024, sono state prorogate al 30/06/2025 in continuità con le proroghe tecniche di accreditamento e dei contratti di servizio dei servizi oggetto della convenzione, compreso il nuovo Centro Diurno "Il Castagno selvatico" di Guiglia di prossima apertura (maggio 2025).

Per tale motivo, si rende necessaria nel corso dell'anno 2025 la pubblicazione di un nuovo Avviso per la manifestazione di interesse, da parte di organizzazioni di volontariato/associazioni di promozione sociale per attività di trasporto di anziani e disabili utenti di servizi del Distretto di Vignola".

Rimane pertanto prioritaria la prosecuzione dell'attività di monitoraggio e verifica del servizio e delle convenzioni attive. Da valutare invece la programmazione di uno o più momenti formativi rivolti ai volontari per qualificarne l'attività in favore dell'utenza che usufruisce di tali trasporti.

RISORSE ASSEGNATE

RICAVI	PREVISIONE 2025
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Rette Trasporto anziani	11.000,00
b) Oneri a rilievo sanitario	
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	11.000,00
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
Quota Enti locali per accreditamento	40.000,00
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	3.621,16
RICAVI Totale	65.621,16

COSTI	PREVISIONE 2025
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Altri beni tecnico economali	500,00
07) Acquisti di servizi	
c) Trasporti	
Servizi di trasporto persone	62.000,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Produttività - competenze	112,20
Produttività - fondo	133,78
Retribuzione	1.950,80
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	618,90
d) Altri costi personale dipendente	
Mensa del personale	64,00
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	62,72
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap istituzionale	178,76
COSTI Totale	65.621,16

COMUNITA' ALLOGGIO – CDC 510

Centro di responsabilità:

1 Incaricato di PO - Responsabile d'area Anziani

RISORSE DI PERSONALE

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	12	Quota parte 10%
1	D	ISTRUTTORE (ED. COORDINATORE)	4	Quota parte 41,67%
1	D	ISTRUTTORE (COORDINATORE)	8	Quota parte 58,33%
4	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	12	Quota parte 50%
1	B	OPERATORE ESPERTO (MANUTENTORE)	12	Quota parte 11,11%
5	B	OPERATORE ESPERTO (CUOCO)	12	Lavoro somministrato –Di cui: - 2 PT 30/36 (quota parte 6,50%) - 3 FT (quota parte 6,50%)
1	B	OPERATORE ESPERTO (CUOCO)	5	Lavoro somministrato – Per sostituzioni, di cui; - 1 PT 30/06 (quota parte 6,50%)
1	D	FUNZIONARIO (PSICOLOGO)	6	Lavoro somministrato - PT 19 h quota parte 5,55%

RISULTATI ATTESI

Per una migliore chiarificazione dei risultati attesi si rimanda agli obiettivi e alle azioni previste per l'anno 2025 di cui al Piano programmatico 2025-2027. Nell'annualità 2025 il primo obiettivo consiste nel portare a compimento tutte le attività propedeutiche all'apertura del servizio, quali, a completamento dei lavori e consegna dei certificati correlati, la richiesta di modifica dell'autorizzazione al funzionamento, l'inoltro della domanda di accreditamento del servizio con la predisposizione di tutta la documentazione che attesta la realizzazione delle attività in coerenza con la normativa sull'Accreditamento dei servizi socio sanitari E nel breve termine, condiviso con la committenza e i soci, si è definito di raggiungere la piena occupazione dei posti dal 1° di luglio 2025.

RISORSE ASSEGNATE

RICAVI	PREVISIONE 2025
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Rette comunità alloggio	85.770,00
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
Vendita prodotti centri/altro	100,00
02) Costi capitalizzati	
b) Quota annua di contributi in conto capitale	
Quota contr./donazioni c/capitale	2.347,00
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	110.475,30
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
Rimanenze finali altri beni (laboratori)	70,00
Rimanenze finali beni socio sanitari	280,00
Rimanenze finali beni tecnico economali	1.150,00
20) Proventi straordinari	
a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	
Donazioni ed erogazioni liberali	122,00
RICAVI Totale	200.314,30

COSTI	PREVISIONE 2025
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	50,00
b) Acquisto beni tecnico - economali	
Altri beni tecnico economali	600,00
Carburanti e lubrificanti	1.300,00
Generi alimentari	12.000,00
Mat. per pulizia-igiene	1.800,00
Materiali per laboratori	200,00

Stampati e cancelleria	600,00
07) Acquisti di servizi	
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	
Attività motorie/animazione utenti	1.500,00
Attività ricreative utenti	500,00
Servizio di telesoccorso	1.105,00
b) Servizi esternalizzati	
Analisi chimiche HACCP	508,00
Disinfestazione, derattizzazione, igienizzazione	1.650,00
Pulizie locali	11.680,00
Servizio smaltimento rifiuti speciali	100,00
c) Trasporti	
Servizi di trasporto persone	100,00
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	
Incarichi e consulenze socio ass.	500,00
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	14.214,17
g) Utenze	
Acqua	1.500,00
Energia elettrica	3.100,00
Riscaldamento	5.000,00
Telefonia fissa	180,00
Telefonia mobile	150,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	750,00
Manutenzioni ord. automezzi	1.000,00
Manutenzioni ord. immobili	6.210,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	2.305,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni automezzi	460,00
Assicurazioni generali	1.705,00
k) Altri servizi	
Spese varie	200,00
08) Godimento di beni di terzi	
a) Affitti	
Rimborso per utilizzo beni immobili di terzi	5.475,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Produttività - competenze	9.816,00
Produttività - fondo	4.904,87
Retribuzione	65.859,12
Straordinario	500,00
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	22.665,97
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	300,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	988,00
Mensa del personale	914,00
Spese di aggiornamento personale	800,00
Vestiaro personale	150,00
Missioni e rimborsi	50,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	3.795,00
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	
Ammortamenti software	61,00
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
Rimanenze iniziali altri beni (laboratori)	70,00
Rimanenze iniziali beni socio sanitari	280,00
Rimanenze iniziali beni tecnico economali	1.150,00
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	2.299,54
Accant. miglioram. contratt. Interinali	310,21
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Libri, abbonamenti, riviste	481,00
c) Tasse	
Bolli automezzi	115,00

Tassa rifiuti	1.066,00
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap istituzionale	6.550,78
Irap lavoro interinale	745,64
COSTI Totale	200.314,30

STIMOLAZIONE COGNITIVA – CDC 511

Centro di responsabilità:

1 Incaricato di PO - Responsabile d'area Anziani

RISORSE DI PERSONALE

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	6	Quota parte 8%
1	C	ISTRUTTORE (RAA)	12	Quota parte 30%
2	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	12	Di cui: 1 quota parte 50% 1 quota parte 93,86%

RISULTATI ATTESI

Con la definizione Stimolazione Cognitiva indichiamo l'insieme di interventi e attività che compongono il Progetto di assistenza alle persone con demenza nell'ambito dei servizi dedicati alla domiciliarità. Questo progetto prevede interventi individuali domiciliari o di gruppo (meeting center), realizzati da personale specificamente formato e coadiuvati dalla figura dello psicologo, rivolti alle persone affette da demenza ed alle loro famiglie, con la finalità di migliorare la qualità di vita sia dell'anziano sia di chi se ne prende cura.

Nell'annualità 2023 vista la piena ripresa post covid dell'attività e frequenza dei centri, in particolare quello di Vignola e lo sviluppo dell'integrazione delle attività con il Centro disturbi cognitivi e Demenze dell'Ausl di Modena distretto di Vignola in ordine alla figura della psicologa e della terapeuta occupazionale si sono messe in atto una serie di iniziative ed azioni che andranno completate e consolidate nel 2025.

Per una migliore chiarificazione dei risultati attesi si richiamano gli obiettivi e le azioni da porre in essere per l'anno 2025 riportate all'interno del Piano programmatico 2025-2027.

RISORSEASSEGNATE

RICAVI	PREVISIONE 2025
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da <u>enti di riferimento</u>	25.010,48
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici	
Trasferimento FRNA per progetti	62.800,00
RICAVI Totale	87.810,48

COSTI	PREVISIONE 2025
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	50,00
b) Acquisto beni tecnico - economali	
Carburanti e lubrificanti	2.700,00
Generi alimentari	300,00
Materiali per laboratori	200,00
Stampati e cancelleria	250,00
07) Acquisti di servizi	
b) Servizi esternalizzati	
Pulizie locali	6.300,00
g) Utenze	
Telefonia mobile	700,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni ord. automezzi	1.500,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	3.200,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni automezzi	920,00
Assicurazioni generali	580,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Produttività - competenze	6.444,51
Produttività - fondo	3.027,75
Retribuzione	40.048,15
Straordinario	300,00
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	14.234,50
d) Altri costi personale dipendente	
Mensa del personale	573,00
Spese di aggiornamento personale	800,00
Missioni e rimborsi	10,00
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	1.419,49
14) Oneri diversi di gestione	
c) Tasse	
Bolli automezzi	228,00
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap istituzionale	4025,08
COSTI Totale	87.810,48

CENTRO DIURNO ANZIANI GUIGLIA – CDC 512

Centro di responsabilità:

1 Incaricato di PO - Responsabile d'area Anziani

RISORSE DI PERSONALE

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	12	Quota parte 11%
1	D	ISTRUTTORE (ED. COORDINATORE)	4	Quota parte 25%
1	D	ISTRUTTORE (COORDINATORE)	8	Quota parte 33,33%
1	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	8	Quota parte 50%
2	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	8	Lavoro somministrato – PT 23H
5	B	OPERATORE ESPERTO (CUOCO)	12	Lavoro somministrato –Di cui: - 2 PT 30/36 (quota parte 2,24%) - 3 FT (quota parte 2,24%)
1	B	OPERATORE ESPERTO (CUOCO)	5	Lavoro somministrato – Per sostituzioni, di cui; - 1 PT 30/06 (quota parte 2,24%)
1	D	FUNZIONARIO (PSICOLOGO)	6	Lavoro somministrato – PT 19 h quota parte 5,55%

RISULTATI ATTESI

Il Centro diurno “Il Castagno selvatico” di Guiglia è previsto in apertura nel 2025 (ai fini della previsione di bilancio è stato considerato luglio come mese di avvio) al termine dei lavori di adeguamento strutturale di competenza del Comune di Guiglia.

Con l'attivazione del servizio saranno avviate tutte le attività propedeutiche all'apertura del centro, quali la richiesta di modifica dell'autorizzazione al funzionamento, l'inoltro della domanda di accreditamento del servizio con la predisposizione di tutta la documentazione che attesta la realizzazione delle attività in coerenza con la normativa sull'accREDITAMENTO.

Inoltre, verrà sottoscritto il Contratto di Servizio con la committenza, l'accordo con l'Ausl per la gestione delle attività infermieristiche e riabilitative e l'accordo per l'utilizzo dell'immobile con il Comune proprietario. Per una migliore chiarificazione dei risultati attesi si richiamano gli obiettivi e le azioni da porre in essere per l'anno 2025 riportate all'interno del Piano programmatico 2025-2027.

RISORSE ASSEGNATE

RICAVI	PREVISIONE 2025
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Rette Centro diurno	27.713,74
b) Oneri a rilievo sanitario	
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	27.997,01
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	29.513,35
RICAVI Totale	85.224,10

COSTI	PREVISIONE 2025
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	300,00
Spese acquisto biancheria	200,00
b) Acquisto beni tecnico - economici	
Altri beni socio assistenziali	4.500,00
Altri beni tecnico economici	200,00
Mat. per pulizia-igiene	1.500,00
Materiali per laboratori	200,00
Stampati e cancelleria	240,00

07) Acquisti di servizi	
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	
Attività ricreative utenti	700,00
Servizi di ricovero	500,00
b) Servizi esternalizzati	
Analisi chimiche HACCP	400,00
Disinfestazione, derattizzazione, igienizzazione	825,00
Pulizie locali	4.320,00
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	
Incarichi e consulenze socio ass.	200,00
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	28.524,01
g) Utenze	
Acqua	500,00
Energia elettrica	800,00
Riscaldamento	1.000,00
Telefonia fissa	40,00
Telefonia mobile	100,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	200,00
Manutenzioni ord. immobili	1.200,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	1.600,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni generali	1.100,00
08) Godimento di beni di terzi	
a) Affitti	
Rimborso per utilizzo beni immobili di terzi	2.250,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Produttività - competenze	1.422,60
Produttività - fondo	1.155,73
Retribuzione	16.427,48
Straordinario	200,00
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	5.318,09
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	150,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	1.956,00
Mensa del personale	192,87
Vestiaro personale	100,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	1.384,00
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	541,84
Accant. miglioram. contratt. Interinali	841,06
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Libri, abbonamenti, riviste	200,00
c) Tasse	
Tassa rifiuti	1.000,00
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap istituzionale	1.546,23
Irap lavoro interinale	1.389,19
COSTI Totale	85.224,10

CSRD “I PORTICI” – CDC 601

Centro di responsabilità:

1 Incaricato di PO - Responsabile d'area Fragilità

RISORSE DI PERSONALE

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	12	Quota parte 30%
1	D	FUNZIONARIO (ED. PROF.LE COORDINATORE)	12	Quota parte 91,67%
8	C	ISTRUTTORE (EDUCATORE)	12	Di cui: 1 PT 30h 1 PT verticale (non lavora a luglio) 1 quota parte 25,17%
3	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	12	Di cui 1 quota parte 51,93%
1	B	OPERATORE ESPERTO (MANUTENTORE)	12	Quota parte 19,44%
1	D	FUNZIONARIO (PSICOLOGO)	12	Lavoro somministrato – PT 19 ore quota parte 16,67%
2	D	FUNZIONARIO (EDUCATORE)	12	Lavoro somministrato
1	D	FUNZIONARIO (EDUCATORE)	12	Lavoro somministrato – sostituzioni
1	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	12	Lavoro somministrato
1	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	9	Lavoro somministrato - sostituzioni

RISULTATI ATTESI

Per un miglior dettaglio dei risultati attesi si richiamano gli obiettivi e le azioni da porre in essere per l'anno 2025 riportate all'interno del Piano programmatico 2025-2027.

Il CSRD “I Portici” rientra nella rete dei servizi a supporto della domiciliarità per persone con disabilità. Infatti, la permanenza nel nucleo familiare, viene favorita da una garanzia di ospitalità diurna, dall'assistenza qualificata per la soddisfazione di bisogni primari e psico-affettivi degli utenti e dalla realizzazione di un progetto riabilitativo per lo sviluppo e/o il mantenimento di autonomia e per il benessere psico-fisico all'interno delle relazioni. Inoltre, viene favorita l'integrazione con il territorio garantendo l'opportunità di rapportarsi all'ambiente esterno e agli spazi di vita, favorendo la creazione di processi di inclusione all'interno della comunità locale.

Alla luce di queste premesse, si individuano in sintesi i principali risultati attesi:

- accreditamento del CSRD I Portici secondo la DGR 1638/2024 e le eventuali successive Delibere Regionali;
- mantenimento della qualità del servizio e rispetto del contratto di servizio;
- consolidamento delle attività integrate con il territorio e di comunicazione volte allo sviluppo dell'inclusione e delle autonomie es: soggiorno al mare, spettacoli, gite e uscite, fiere, pranzo al self service, piscina, comunicazioni social;
- consolidamento dell'ascolto verso l'utenza e i familiari attraverso il contatto quotidiano, incontri individuali e assembleari e ricorrendo altresì ad indagini di soddisfazione;
- collaborazione alla programmazione e realizzazione in collaborazione con CISPEL, le ASP Regionali, il comune di Vignola e l'Unione Terre di Castelli la terza edizione del Convegno “Inclusione è.....”;
- realizzare momenti formativi specifici in particolare sull'Autismo finalizzati a supportare il servizio nella gestione di un sempre maggior numero di utenti con tale patologia e sul medesimo tema promuovere un confronto con la committenza;
- realizzare la piena copertura dei posti a far data dal 1° luglio 2025 sulla base degli invii della committenza;
- favorire il sostegno psicologico ai familiari e agli utenti;
- monitorare il benessere del personale;
- completare il progetto di restyling del Centro attraverso l'utilizzo di un lascito testamentario e altre donazioni in accordo con l'ente proprietario Comune di Vignola;
- acquisire attraverso un contratto do di mobilità sostenibile un pulmino attrezzato per trasporto di persone con disabilità.

Si segnala l'impatto economico per l'annualità 2025 di:

- ✓ due maternità (1 OSS e 1 Educatore) sostituite con personale somministrato;

- ✓ una malattia lunga che ha determinato un incremento di personale somministrato;
- ✓ la realizzazione della piena copertura dei posti a far data dal 1° luglio 2025 sulla base degli invii della committenza che ha determinato per i primi 6 mesi dell'anno una copertura di 207 giornate con relativa riduzione di entrate e la contestuale impossibilità di ridurre i costi incompressibili (es: utenze, pulizie, ecc.).

RISORSE ASSEGNATE

RICAVI	PREVISIONE 2025
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Rette centri disabili	33.629,23
b) Oneri a rilievo sanitario	
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	595.133,81
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
Quota Enti locali per accreditamento	113.106,53
Vendita prodotti centri/altro	11.000,00
Corrispettivi da prodotti editoria	25,00
02) Costi capitalizzati	
b) Quota annua di contributi in conto capitale	
Quota contr./donazioni c/capitale	3.406,00
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	170.070,00
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici	
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
Rimanenze finali altri beni (laboratori)	12.500,00
RICAVI TOTALE	938.870,57

COSTI	PREVISIONE 2025
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	250,00
b) Acquisto beni tecnico - economici	
Acquisto DPI per utenti	750,00
Altri beni socio assistenziali	100,00
Altri beni tecnico economici	1.500,00
Carburanti e lubrificanti	7.000,00
Generi alimentari	6.500,00
Mat. per pulizia-igiene	3.300,00
Materiali per laboratori	3.000,00
Materiali per laboratori serra	500,00
Stampati e cancelleria	1.000,00
Vestituario utenti	150,00
07) Acquisti di servizi	
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	
Attività motorie/animazione utenti	2.000,00
Attività ricreative utenti	3.000,00
Incentivi attività utenti	5.000,00
Rimborso spese volontari	400,00
b) Servizi esternalizzati	
Analisi chimiche HACCP	1.523,00
Disinfestazione, derattizzazione, igienizzazione	11.058,00
Fornitura pasti utenti	33.000,00
Pulizie locali	22.000,00
Spese di vigilanza	1.710,00
c) Trasporti	
Servizi di trasporto persone	15.000,00
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	
Incarichi e consulenze socio ass.	1.261,20
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	256.527,03
g) Utenze	
Energia elettrica	5.000,00
Riscaldamento	5.000,00
Telefonia fissa	700,00
Telefonia mobile	600,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	

Manutenzioni Ord. Attrezz. Socio sanitarie	1.400,00
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	600,00
Manutenzioni ord. automezzi	6.000,00
Manutenzioni ord. immobili	5.175,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	2.800,00
Manutenzioni ord. mobili/macchine d'ufficio	230,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni automezzi	1.860,00
Assicurazioni generali	5.120,00
k) Altri servizi	
Spese varie	100,00
Spese varie per manifestazioni/eventi	2.500,00
08) Godimento di beni di terzi	
a) Affitti	
Rimborso per utilizzo beni immobili di terzi	15.079,50
c) Service e noleggi	
Noleggi vari	650,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Produttività - competenze	31.470,42
Produttività - fondo	19.351,94
Retribuzione	260.775,42
Straordinario	2.500,00
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	88.191,33
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	1.000,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	8.383,00
Mensa del personale	18.900,00
Spese di aggiornamento personale	2.000,00
Vestituario personale	400,00
Missioni e rimborsi	50,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	7.229,00
d) Svalutazione crediti dell'attivo circolante	
Svalutazione crediti	125,78
a) Ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	
Ammortamenti software	347,00
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
Rimanenze iniziali altri beni (laboratori)	12.500,00
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	9.072,71
Accant. miglioram. contratt. Interinali	3.305,35
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Spese condominiali	938,00
c) Tasse	
Bolli automezzi	350,00
Tassa rifiuti	1.500,00
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap istituzionale	25.862,12
Irap lavoro interinale	15.274,77
COSTI Totale	938.870,57

LABORATORIO OCCUPAZIONALE “cASPita!” – CDC 607

Centro di responsabilità:

1 Incaricato di PO - Responsabile d'area Fragilità

RISORSE DI PERSONALE

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	12	Quota parte 25%
1	D	FUNZIONARIO (ED. PROF.LE COORDINATORE)	12	
3	C	ISTRUTTORE (EDUCATORE)	12	Di cui : - 1 PT 30h
1	B	OPERATORE ESPERTO (MANUTENTORE)	12	Quota parte 2,78%
1	D	ISTRUTTORE (EDUCATORE)	2	Lavoro somministrato - sostituzioni

RISULTATI ATTESI

Per un miglior dettaglio dei risultati attesi si richiamano gli obiettivi e le azioni da porre in essere per l'anno 2025 riportate all'interno del Piano programmatico 2025-2027.

Il Laboratorio occupazionale di formazione e preparazione al lavoro “cASPita!” rappresenta il completamento della rete dei servizi territoriali per la disabilità attivando un intervento che si colloca in una posizione intermedia tra attività di laboratorio protetto dei CSRD e l'attività di formazione in situazione (nei normali spazi di lavoro) realizzati tramite tirocini formativi presso le aziende. La conferma della realizzazione di questo ruolo all'interno della rete dei servizi accogliendo gli utenti inviati dall'UVM e facendo da ponte anche in termini di osservazione per la formazione al lavoro o per la definizione di percorsi differenti maggiormente coerenti con le caratteristiche espresse dall'utente è sicuramente l'obiettivo strategico del servizio.

Nell'annualità 2025 stante una significativa ripresa dei percorsi di orientamento in uscita dal percorso scolastico e il conseguente aumento del numero di nuovi ingressi, si opererà in collaborazione con i servizi territoriali e la committenza per garantire l'accoglimento delle richieste d'ingresso nel rispetto dei parametri e del perimetro di spesa definito dalla committenza.

Alla luce di queste premesse, si individuano in sintesi i principali risultati attesi:

- mantenimento della qualità del servizio;
- consolidamento dell'ascolto verso l'utenza e i familiari attraverso il contatto quotidiano, incontri individuali e assembleari e ricorrendo altresì ad indagini di soddisfazione;
- sviluppo delle commesse conto terzi e delle attività di Atelier interno ipotizzando anche contratti in conto vendita dei prodotti realizzati presso esercizi del territorio e le aperture straordinarie del negozio;
- consolidamento delle attività integrate con il territorio e di comunicazione volte allo sviluppo dell'inclusione e delle autonomie es: soggiorno al mare, gite, fiere, comunicazioni social;
- attuazione dell'“Accordo di Collaborazione Progetto “Lavorare in Rete” Provincia di Modena” sottoscritto con AIAS Bologna;
- collaborazione alla programmazione e realizzazione in collaborazione con CISPEL, le ASP Regionali, il comune di Vignola e l'Unione Terre di Castelli la terza edizione del Convegno “Inclusione è.....”;
- monitorare il benessere del personale.

Si segnala l'impatto economico per l'annualità 2025 di lieve incremento del lavoro somministrato in relazione all'incremento di nuovi utenti del servizio che hanno riportato la frequenza del servizio ai livelli pre-covid con conseguente necessità, per il rispetto dei rapporti operatori utenti pari a 1 a 5, di prevedere per assenze per malattie o ferie una figura di educatore somministrato in sostituzione. L'incremento di frequenza ha determinato anche un aumento degli incentivi all'attività agli utenti (Contributi inserimento lavorativo).

RISORSE ASSEGNATE

RICAVI	PREVISIONE 2025
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
b) Oneri a rilievo sanitario	
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	199.451,08
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
Quota Enti locali per accreditamento	85.479,03
Vendita prodotti centri/altro	1.300,00
Lavorazioni c/terzi	10.000,00
02) Costi capitalizzati	
b) Quota annua di contributi in conto capitale	
Quota contr./donazioni c/capitale	1.026,00
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
Rimanenze finali altri beni (laboratori)	2.900,00
Rimanenze finali beni tecnico economici	700,00
RICAVI TOTALE	300.856,11

COSTI	PREVISIONE 2025
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	70,00
b) Acquisto beni tecnico - economici	
Acquisto DPI per utenti	800,00
Altri beni tecnico economici	200,00
Carburanti e lubrificanti	1.000,00
Mat. per pulizia-igiene	700,00
Materiali per laboratori	1.700,00
Stampati e cancelleria	300,00
Vestituario utenti	200,00
07) Acquisti di servizi	
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	
Attività ricreative utenti	1.000,00
Contr. inser. lavorat. In denaro	25.800,00
Tirocini formativi - contributi INAIL	1.500,00
b) Servizi esternalizzati	
Disinfestazione, derattizzazione, igienizzazione	480,00
Pulizie locali	4.100,00
Spese di vigilanza	1.705,00
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	
Incarichi e consulenze socio ass.	1.261,20
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	11.850,03
g) Utenze	
Energia elettrica	3.000,00
Riscaldamento	2.500,00
Telefonia fissa	700,00
Telefonia mobile	100,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	250,00
Manutenzioni ord. automezzi	2.000,00
Manutenzioni ord. immobili	4.140,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	2.500,00
Manutenzioni ord. mobili/macchine d'ufficio	230,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni automezzi	1.060,00
Assicurazioni generali	1.715,00
k) Altri servizi	
Spese varie	50,00
Spese varie per manifestazioni/eventi	500,00
08) Godimento di beni di terzi	
a) Affitti	
Affitti passivi	40.900,00

09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Produttività - competenze	13.161,05
Produttività - fondo	7.615,90
Retribuzione	104.319,96
Straordinario	500,00
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	35.210,64
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	300,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	1.976,00
Mensa del personale	2.800,00
Spese di aggiornamento personale	500,00
Vestiario personale	50,00
Missioni e rimborsi	50,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	2.190,00
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
Rimanenze iniziali altri beni (laboratori)	2.900,00
Rimanenze iniziali beni tecnico economici	700,00
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	3.570,54
Accant. miglioram. contratt. Interinali	249,09
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Spese condominiali	500,00
c) Tasse	
Bolli automezzi	55,00
Tassa rifiuti	1.000,00
e) Minusvalenze ordinarie	
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap istituzionale	10.179,51
Irap lavoro interinale	717,19
COSTI Totale	300.856,11

CSRR "IL MELOGRANO" – CDC 609

Centro di responsabilità:

- 1 Incaricato di PO - Responsabile d'area Fragilità

RISORSE DI PERSONALE

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	12	Quota parte 35%
1	D	FUNZIONARIO (COORDINATORE)	12	
2	C	ISTRUTTORE (RAA)	12	
4	C	ISTRUTTORE (EDUCATORE)	12	
13	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	12	Di cui 1 PT 30h
1	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	10	Assunta dal 01/03/2025
1	B	OPERATORE ESPERTO (MANUTENTORE)	12	Quota parte 22%
1	D	FUNZIONARIO (PSICOLOGO)	12	Lavoro somministrato – PT 19 h quota parte 22,22%
1	D	FUNZIONARIO (EDUCATORE)	12	Lavoro somministrato
2	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	12	Lavoro somministrato
1	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	11	Lavoro somministrato – Assunta il 01/02/2025
1	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	3	Lavoro somministrato – Termine 31/03/2025
1	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	6	Lavoro somministrato - sostituzioni

RISULTATI ATTESI

Per un miglior dettaglio dei risultati attesi si richiamano gli obiettivi e le azioni da porre in essere per l'anno 2025 riportate all'interno del Piano programmatico 2025-2027.

Il Centro Socio Riabilitativo Residenziale "Il Melograno" completa la rete dei servizi per la disabilità del territorio distrettuale essendo, oggi, l'unico servizio residenziale per questo target d'utenza. La finalità del servizio è volta a garantire, nel rispetto dell'individualità, della riservatezza e della dignità della persona, una qualità di vita elevata considerandone i peculiari bisogni psichici, fisici e sociali, attraverso assistenza qualificata e continuativa, in collaborazione con le famiglie, i servizi, il territorio e la comunità locale. L'accoglimento delle domande di inserimento temporaneo o definitivo nel rispetto della capienza del servizio e il mantenimento degli standard di qualità degli interventi realizzati, restano fra le priorità del 2025, come lo sviluppo delle attività esterne ed in integrazione con il territorio.

Alla luce di queste premesse, si individuano in sintesi i principali risultati attesi:

- accreditamento del CSRD I Portici secondo la DGR 1638/2024 e le eventuali successive Delibere Regionali;
- mantenimento della qualità del servizio e rispetto del contratto di servizio;
- consolidamento delle attività integrate con il territorio e di comunicazione volte allo sviluppo dell'inclusione e delle autonomie es: soggiorno al mare, gite e uscite, collaborazioni con associazioni, comunicazioni social;
- consolidamento dell'ascolto verso l'utenza e i familiari attraverso incontri individuali e assembleari e ricorrendo altresì ad indagini di soddisfazione;
- collaborazione alla programmazione e realizzazione in collaborazione con CISPEL, le ASP Regionali, il comune di Vignola e l'Unione Terre di Castelli la terza edizione del Convegno "Inclusione è.....";
- rimodulazione organizzativa e metodologica del progetto di gestione del CSRR attraverso azioni formative di supervisione e di lavoro con il gruppo degli operatori;
- realizzare la piena copertura dei posti collegati al fabbisogno territoriale a far data dal 1° luglio 2025 sulla base degli invii della committenza;
- favorire il sostegno psicologico ai familiari e agli utenti;
- monitorare il benessere del personale;
- monitorare i bisogni sanitari degli utenti del centro e, anche in collegamento con la committenza e gli enti/soggetti del territorio, trovare soluzioni integrate di risposta a tali bisogni.

RISORSE ASSEGNATE

Si segnala l'impatto economico per l'annualità 2025 di:

- ✓ malattie lunghe e un'aspettativa che ha determinato un incremento di personale somministrato;

- ✓ la realizzazione della piena copertura dei posti a far data dal 1° luglio 2025 sulla base degli invii della committenza che ha determinato per i primi 6 mesi dell'anno una scoperta di 314 giornate in relazione al fabbisogno distrettuale (16 posti coperti 14) con relativa riduzione di entrate e la contestuale impossibilità di ridurre i costi incomprimibili (es: utenze, pulizie, ecc.).

RICAVI TOTALI	PREVISIONE 2025
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Coperture rette disabili fuori distretto	19.443,55
Rette centri disabili	250.031,20
b) Oneri a rilievo sanitario	
Rimborsi AUSL per FRNA	76.821,55
Rimborsi AUSL per oneri sanitari	21.316,00
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	801.480,73
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
Rimborso personale sanitario	20.988,00
Quota Enti locali accr. Montese	1.161,60
02) Costi capitalizzati	
b) Quota annua di contributi in conto capitale	
Quota contr./donazioni c/capitale	731,00
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	345.905,62
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
Rimanenze finali beni socio sanitari	2.800,00
Rimanenze finali beni tecnico economici	20.800,00
RICAVI TOTALI	1.561.479,25

COSTI	PREVISIONE 2025
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	12.500,00
b) Acquisto beni tecnico - economici	
Altri beni socio assistenziali	550,00
Altri beni tecnico economici	2.200,00
Carburanti e lubrificanti	5.000,00
Generi alimentari	1.000,00
Mat. per pulizia-igiene	2.800,00
Materiali per laboratori	1.000,00
Stampati e cancelleria	1.000,00
07) Acquisti di servizi	
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	
Attività motorie/animazione utenti	2.000,00
Attività ricreative utenti	3.000,00
Rimborso spese volontari	200,00
Servizi infermieristici e medici	27.103,00
Servizio di parrucchiera/podologo	1.850,00
b) Servizi esternalizzati	
Analisi chimiche HACCP	761,00
Disinfestazione, derattizzazione, igienizzazione	2.500,00
Fornitura pasti utenti	73.823,00
Pulizie locali	74.000,00
Servizio smaltimento rifiuti speciali	1.700,00
Spese di lavanderia	34.000,00
c) Trasporti	
Servizi di trasporto persone	2.400,00
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	
Incarichi e consulenze socio ass.	1.918,08
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	246.499,63
g) Utenze	
Acqua	6.500,00
Energia elettrica	10.800,00
Riscaldamento	19.000,00
Telefonia mobile	200,00

h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni Ord. Attrezz. Socio sanitarie	2.420,00
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	400,00
Manutenzioni ord. automezzi	4.500,00
Manutenzioni ord. immobili	16.550,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	2.800,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni automezzi	1.480,00
Assicurazioni generali	2.281,00
k) Altri servizi	
Spese varie	710,00
Spese varie per manifestazioni/eventi	2.500,00
08) Godimento di beni di terzi	
a) Affitti	
Rimborso per utilizzo beni immobili di terzi	48.513,00
c) Service e noleggi	
Noleggi vari	3.500,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Produttività - competenze	104.411,97
Produttività - fondo	37.616,81
Retribuzione	476.751,01
Straordinario	2.000,00
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	173.158,47
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	6.000,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	12.822,00
Mensa del personale	4.590,00
Spese di aggiornamento personale	2.000,00
Missioni e rimborsi	50,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	5.769,00
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
Rimanenze iniziali beni socio sanitari	2.800,00
Rimanenze iniziali beni tecnico economali	20.800,00
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	17.635,77
Accant. miglioram. contratt. Interinali	4.246,92
14) Oneri diversi di gestione	
c) Tasse	
Bolli automezzi	114,00
Tassa rifiuti	8.528,00
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap istituzionale	50.139,23
Irap lavoro interinale	12.087,36
COSTI Totale	1.561.479,25

DOPO DI NOI – CDC 610

Centro di responsabilità:

1 Incaricato di PO - Responsabile d'area Fragilità

RISORSE DI PERSONALE

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	12	Quota parte 10%
1	D	FUNZIONARIO (ED. PROF.LE COORDINATORE)	12	Quota parte 8,33%
1	C	ISTRUTTORE (EDUCATORE)	12	
1	C	ISTRUTTORE (EDUCATORE)	12	Quota parte 74,83%
1	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	12	Quota parte 48,07%

RISULTATI ATTESI

Per un miglior dettaglio dei risultati attesi si richiamano gli obiettivi e le azioni da porre in essere per l'anno 2025 riportate all'interno del Piano programmatico 2025-2027.

La tematica del "Dopo di noi", come comunemente enunciata nel mondo dei servizi, è in continua crescita, sia in relazione alle maggiori aspettative di vita delle persone disabili, sia in relazione ad un approccio sociale e culturale che hanno determinato anche scelte politiche e legislative. In quest'ottica, anche nella programmazione dei servizi, il Dopo di Noi assume una connotazione preventiva e maggiormente focalizzata sulle scelte di autonomia delle persone disabili; autonomia che diventerà un filo conduttore delle politiche per le disabilità assieme alle specifiche progettazioni.

Da queste premesse si è avviata la realizzazione del "Progetto per l'implementazione di esperienze di residenzialità e autonomia del Dopo di Noi" che oggi si sostanzia nell'esperienza dell'Appartamento "La casa di Nello" che prosegue la sua programmazione con lo stretto raccordo del gruppo di lavoro tecnico composto da Ufficio di Piano e Servizio Sociale Territoriale dell'Unione Terre di Castelli (soggetto titolare del progetto), ASP Terre di Castelli "G. Gasparini" (soggetto pubblico incaricato della gestione) e l'Associazione Magicamente Liberi (che ha sottoscritto apposita convenzione ASP Terre di Castelli), in una prospettiva di sussidiarietà orizzontale con i servizi pubblici.

Risultato atteso è sicuramente rappresentato dal raccordo strettissimo con la committenza tecnico/politica che ci fornisce gli indirizzi che tengono conto degli obiettivi del progetto e della sostenibilità dello stesso. Sulla base di tali indirizzi avviene la programmazione con step di verifica inizialmente bimestrali. Al momento lo sviluppo prevede la strutturazione di una residenzialità su 3 giornate finalizzando l'attività educativa al lavoro con gli utenti e le famiglie per elementi di consapevolezza sul percorso anche con il supporto della consulenza psicologica, lavoro sullo sviluppo delle autonomie individuali e di gruppo con valutazione sull'equilibrio tra autonomizzazione e rischi condivisi con utenti e famiglie, sviluppo dell'integrazione con il territorio con il supporto dell'Associazione Magicamente liberi partner del progetto.

RISORSE ASSEGNATE

Si segnala l'impatto economico per l'annualità 2025 dello sviluppo della residenzialità con maggiore impegno di operatori per la copertura di 3 giorni pieni di residenzialità, anche in riferimenti agli istituti previsti dal CCNL, e l'impatto sui costi di gestione dell'alloggio (utenze, spesa, attività per le autonomie, ecc.). Essendo un progetto sperimentale quindi non è presente uno storico, sia nell'ambito dei costi di gestione dell'alloggio sia nello sviluppo di competenze e autonomie degli utenti con potenziale riduzione della presenza operatori, si evidenzia come la previsione possa essere soggetta a variazioni. Inoltre i dati inseriti a bilancio rappresentano lo sviluppo della progettualità come sopra descritta, ma in considerazione degli step bimestrali di verifica decisi con il gruppo di progetto e le parti politiche si potranno sviluppare anche modifiche in corso d'anno i cui impatti economici su ASP saranno comunque definiti congiuntamente alle parti politiche (Amministratore Unico, Assemblea dei Soci, Comitato di Distretto).

RICAVI	PREVISIONE 2025
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Rette Dopo di Noi	26.750,00
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici	
Trasferim. Unione per progetti specifici	98.833,36
RICAVI Totale	125.583,36

COSTI	PREVISIONE 2025
06) Acquisti beni	
b) Acquisti beni tecnico - economici	
Carburanti e lubrificanti	700,00
07) Acquisti di servizi	
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	
Rimborso spese volontari	500,00
Attività autonomie abitative	4.334,00
b) Servizi esternalizzati	
Pulizie locali	1.186,20
c) Trasporti	
Servizi di trasporto persone	500,00
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	
Incarichi e consulenze socio ass.	1.261,20
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	655,67
g) Utenze	
Acqua	500,00
Energia elettrica	3.240,00
Riscaldamento	1.500,00
Telefonia fissa	330,00
Telefonia mobile	150,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	500,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	75,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni generali	520,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Produttività - competenze	17.028,99
Produttività - fondo	4.385,26
Retribuzione	58.460,51
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	20.000,23
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	50,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	988,00
Mensa del personale	211,84
Spese di aggiornamento personale	100,00
Missioni e rimborsi	20,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	17,00
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	2.055,93
Accant. miglioram. contratt. Interinali	27,74
14) Oneri diversi di gestione	
c) Tasse	
Tassa rifiuti	400,00
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap istituzionale	5.846,46
Irap lavoro interinale	39,33
COSTI Totale	125.583,36

NIDI D'INFANZIA

Centro di responsabilità:

- Direttrice

CENTRI DI COSTO

700 Castelvetro "Arcobaleno"

701 Vignola "Cappuccetto Rosso"

702 Savignano S/P "Scarabocchio"

703 Spilamberto "Le margherite"

704 Castelnuovo R. "Azzurro" e sez. "Agazzi"

705 Montale "La casa viaggiante"

710 Montese PGE "Piccole mani"

RISORSE DI PERSONALE

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	FUNZIONARIO (COORDINATORE)	12	
1	D	FUNZIONARIO (COORD. PEDAGOGICO)	12	Di cui: - 4 mesi (quota parte 33,33%) - 8 mesi (quota parte 8,34%)
1	C	ISTRUTTORE (EDUCATORE)	12	Cambio mansione, in ufficio per supporto amm.ne nidi
26	C	ISTRUTTORE (EDUCATORE)	12	Di cui: 5 PT 30 h 1 PT 29 h 1 PT 28,5 h
9	B	OPERATORE ESPERTO (ESECUTORE)	12	Di cui: 1 PT 30 h 1 PT verticale (non lavora a luglio)
1	D	FUNZIONARIO (COORD. PEDAGOGICO)	12	Lavoro somministrato
3	D	ISTRUTTORE (EDUCATORE)	10	Lavoro somministrato – Jolly PT 24 h
1	D	ISTRUTTORE (EDUCATORE)	6	Lavoro somministrato – Jolly PT 32 h
31	D	ISTRUTTORE (EDUCATORE)	10	Lavoro somministrato di cui: 2 PT 32 h 3 PT 30 h 2 PT 26h Il conteggio non include gli educatori eventualmente assunti per il centro estivo.
15	B	OPERATORE ESPERTO (ESECUTORE)	10	Lavoro somministrato di cui: 1 PT 30 h 1 PT 20 h 1 PT 16 h 1 PT 15 h 2 PT 10 h Il conteggio non include gli esecutori eventualmente assunti per il centro estivo.

RISULTATI ATTESI

L'anno 2025 prevede l'ulteriore valorizzazione delle attività introdotte negli anni precedenti, oltre al consolidamento delle attività ordinarie comunque improntate su metodi educativi innovativi. Il risultato che ci si attende sarà pertanto un ulteriore miglioramento del livello di qualità dei servizi, anche garantendo un'attività formativa qualificata e condivisa connotata da precisi elementi di rinnovamento specifici. Ogni nido d'infanzia presente sul territorio andrà a definire una propria identità, quali ad esempio l'educazione montessoriana, la pet education, i percorsi di inglese. Le attività proposte nel triennio in esame potranno essere potenziate grazie al contributo ricevuto dalla Fondazione "Con i Bambini" a supporto e potenziamento dei nidi d'infanzia presenti sul territorio nazionale.

La parziale riorganizzazione dei servizi nel territorio di Montale e Castelnuovo, con l'inaugurazione del nuovo nido all'Ecovillaggio e l'attivazione di un nuovo servizio, apre interessanti prospettive di rinnovamento, in linea con i principi della sostenibilità ambientale nei servizi per la prima infanzia gestiti da ASP.

L'apertura del nuovo nido a Montese rappresenta un importante supporto per la comunità montana, coinvolgendo le famiglie del territorio, incluso il Comune di Castel d'Aiano. Questo intervento contribuisce allo sviluppo comunitario, offrendo un servizio educativo di qualità.

La previsione economica per il Nido di Montale sarà soggetta a integrazioni e variazioni, in funzione di diverse variabili e delle decisioni che la committenza vorrà adottare, come ad esempio il numero di posti disponibili e i servizi accessori offerti.

RISORSE ASSEGNATE – 700 CASTELVETRO “ARCOBALENO”

RICAVI	PREVISIONE 2025
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Copertura retta NIDI	22.268,67
Rette nidi	226.947,07
02) Costi capitalizzati	
b) Quota annua di contributi in conto capitale	
Quota contr./donazioni c/capitale	53,00
04) Proventi e ricavi diversi	
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse	
Introiti da sponsorizzazioni	2.390,00
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	385.014,63
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici	
Trasferim. Unione per progetti specifici	1.170,00
f) Altri contributi da privati	
Contributo da banca/Fondazione	12.588,56
RICAVI Totale	650.431,93

COSTI	PREVISIONE 2025
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	150,00
b) Acquisto beni tecnico - economici	
Altri beni tecnico economici	200,00
Mat. per pulizia-igiene	3.100,00
Materiale didattico, granaglie e consumo	2.500,00
Stampati e cancelleria	300,00
07) Acquisti di servizi	
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	
Servizi educativi infanzia	7.100,00
b) Servizi esternalizzati	
Analisi chimiche HACCP	265,00
Fornitura pasti utenti	67.166,48
Pulizie locali	200,00
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	259.102,65
g) UtENZE	
Telefonia fissa	100,00
Telefonia mobile	230,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	200,00
Manutenzioni ord. immobili	300,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	200,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni generali	3.482,00
k) Altri servizi	
Spese varie	50,00
Spese varie per manifestazioni/eventi	3.560,00

08) Godimento di beni di terzi	
a) Affitti	
Rimborso per utilizzo beni immobili di terzi	33.605,86
c) Service e noleggi	
Noleggio fotocopiatrice	800,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Produttività - competenze	13.117,46
Produttività - fondo	9.999,12
Retribuzione	150.458,76
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	50.194,11
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	685,98
Igiene e sicurezza sul lavoro	6.905,00
Mensa del personale	15.000,00
Spese di aggiornamento personale	426,89
Missioni e rimborsi	30,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	1.710,00
d) Svalutazione crediti dell'attivo circolante	
Svalutazione crediti	1.602,51
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	4.687,86
Accant. miglioram. contratt. Interinali	5.137,65
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Libri, abbonamenti, riviste	177,00
c) Tasse	
Tassa rifiuti	1.035,00
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap commerciale	6.652,60
COSTI Totale	650.431,93

RISORSE ASSEGNATE – 701 Vignola “Cappuccetto Rosso”

RICAVI	PREVISIONE 2025
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Copertura retta NIDI	18.516,27
Rette nidi	219.177,65
02) Costi capitalizzati	
b) Quota annua di contributi in conto capitale	
Quota contr./donazioni c/capitale	53,00
04) Proventi e ricavi diversi	
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse	
Introiti da sponsorizzazioni	1.572,00
d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie	
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	472.314,56
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici	
Trasferim. Unione per progetti specifici	1.276,00
f) Altri contributi da privati	
Contributo da banca/Fondazione	9.727,52
RICAVI Totale	722.637,00

COSTI	PREVISIONE 2025
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	100,00
b) Acquisto beni tecnico - economali	
Altri beni tecnico economali	200,00
Mat. per pulizia-igiene	3.200,00
Materiale didattico, granaglie e consumo	2.300,00
Stampati e cancelleria	250,00
07) Acquisti di servizi	
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	
Servizi educativi infanzia	7.100,00
b) Servizi esternalizzati	
Analisi chimiche HACCP	289,00
Fornitura pasti utenti	69.321,00
Pulizie locali	1.200,00
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	330.312,96
g) Utenze	
Telefonia fissa	80,00
Telefonia mobile	230,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	250,00
Manutenzioni ord. immobili	150,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	214,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni generali	2.985,00
k) Altri servizi	
Spese varie	200,00
Spese varie per manifestazioni/eventi	2.848,00
08) Godimento di beni di terzi	
a) Affitti	
Rimborso per utilizzo beni immobili di terzi	58.127,12
c) Service e noleggi	
Noleggio fotocopiatrice	800,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Produttività - competenze	18.418,05
Produttività - fondo	9.171,42
Retribuzione	132.451,93
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	45.196,33
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	500,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	6.905,00
Mensa del personale	12.045,00
Spese di aggiornamento personale	10,00
Missioni e rimborsi	25,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	334,00
d) Svalutazione crediti dell'attivo circolante	
Svalutazione crediti	1.249,27
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	4.299,81
Accant. miglioram. contratt. Interinali	6.553,11
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Libri, abbonamenti, riviste	178,00

22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap commerciale	5.143,00
COSTI Totale	722.637,00

RISORSE ASSEGNATE – 702 Savignano S/P “Scarabocchio”

RICAVI	PREVISIONE 2025
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Copertura retta NIDI	23.919,14
Rette nidi	171.053,15
Rette prolungamento orario nido	5.016,00
02) Costi capitalizzati	
b) Quota annua di contributi in conto capitale	
Quota contr./donazioni c/capitale	53,00
04) Proventi e ricavi diversi	
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse	
Introiti da sponsorizzazioni	1.838,00
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	363.120,94
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici	
Trasferim. Unione per progetti specifici	1.010,00
f) Altri contributi da privati	
Contributo da banca/Fondazione	9.727,52
RICAVI Totale	575.737,75

COSTI	PREVISIONE 2025
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	100,00
b) Acquisto beni tecnico - economici	
Altri beni tecnico economici	100,00
Mat. per pulizia-igiene	2.400,00
Materiale didattico, granaglie e consumo	2.150,00
Stampati e cancelleria	250,00
07) Acquisti di servizi	
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	
Servizi educativi infanzia	15.850,00
b) Servizi esternalizzati	
Analisi chimiche HACCP	229,00
Fornitura pasti utenti	58.414,00
Pulizie locali	1.200,00
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	291.268,88
g) Utenze	
Telefonia fissa	200,00
Telefonia mobile	160,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	250,00
Manutenzioni ord. immobili	150,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	186,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni generali	2.845,00
k) Altri servizi	
Spese varie	200,00
Spese varie per manifestazioni/eventi	2.848,00

08) Godimento di beni di terzi	
a) Affitti	
Rimborso per utilizzo beni immobili di terzi	18.418,00
c) Service e noleggi	
Noleggio fotocopiatrice	800,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Produttività - competenze	8.170,96
Produttività - fondo	6.330,60
Retribuzione	96.381,59
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	30.762,19
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	550,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	6.217,00
Mensa del personale	12.000,00
Spese di aggiornamento personale	468,65
Missioni e rimborsi	25,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	616,00
d) Svalutazione crediti dell'attivo circolante	
Svalutazione crediti	942,37
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	2.967,95
Accant. miglioram. contratt. Interinali	5.333,56
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Libri, abbonamenti, riviste	172,00
b) Imposte non sul reddito	
c) Tasse	
Tassa rifiuti	1.638,00
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap commerciale	5.143,00
COSTI Totale	575.737,75

RISORSE ASSEGNATE – 703 Spilamberto “Le margherite”

RICAVI	PREVISIONE 2025
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Copertura retta NIDI	28.887,39
Rette nidi	205.763,07
Rette prolungamento orario nido	3.762,00
02) Costi capitalizzati	
b) Quota annua di contributi in conto capitale	
Quota contr./donazioni c/capitale	53,00
04) Proventi e ricavi diversi	
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse	
Introiti da sponsorizzazioni	2.569,00
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	559.331,07
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici	
Trasferim. Unione per progetti specifici	1.276,00
f) Altri contributi da privati	
Contributo da banca/Fondazione	13.542,23
RICAVI Totale	815.183,76

COSTI	PREVISIONE 2025
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	170,00
Spese acquisto biancheria	300,00
b) Acquisto beni tecnico - economici	
Altri beni tecnico economici	200,00
Mat. per pulizia-igiene	3.000,00
Materiale didattico, granaglie e consumo	2.400,00
Stampati e cancelleria	300,00
07) Acquisti di servizi	
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	
Servizi educativi infanzia	43.250,00
b) Servizi esternalizzati	
Analisi chimiche HACCP	289,00
Fornitura pasti utenti	69.807,00
Pulizie locali	400,00
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	
e) Altre consulenze	
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	355.750,30
g) Utenze	
Telefonia mobile	220,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	250,00
Manutenzioni ord. immobili	200,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	239,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni generali	3.370,00
k) Altri servizi	
Spese varie	200,00
Spese varie per manifestazioni/eventi	3.845,00
08) Godimento di beni di terzi	
a) Affitti	
Rimborso per utilizzo beni immobili di terzi	67.846,40
c) Service e noleggi	
Noleggio fotocopiatrice	800,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Produttività - competenze	12.577,99
Produttività - fondo	9.468,21
Retribuzione	143.397,93
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	46.440,37
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	725,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	9.087,00
Mensa del personale	16.658,30
Spese di aggiornamento personale	1.065,64
Missioni e rimborsi	30,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	1.252,00
d) Svalutazione crediti dell'attivo circolante	
Svalutazione crediti	1.490,33
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	4.438,95
Accant. miglioram. contratt. Interinali	6.772,84

14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Libri, abbonamenti, riviste	178,00
b) Imposte non sul reddito	
c) Tasse	
Tassa rifiuti	1.605,00
f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie	
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap commerciale	7.159,50
COSTI Totale	815.183,76

RISORSE ASSEGNATE – 704 Castelnuovo R. “Azzurro” e sez. “Agazzi”

RICAVI	PREVISIONE 2025
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Copertura retta NIDI	28.899,44
Rette nidi	329.678,68
Rette prolungamento orario nido	8.778,00
02) Costi capitalizzati	
b) Quota annua di contributi in conto capitale	
Quota contr./donazioni c/capitale	53,00
04) Proventi e ricavi diversi	
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse	
Introiti da sponsorizzazioni	3.690,00
d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie	
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	611.088,62
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici	
Trasferim. Unione per progetti specifici	1.807,00
f) Altri contributi da privati	
Contributo da banca/Fondazione	19.455,04
RICAVI Totale	1.003.449,78

COSTI	PREVISIONE 2025
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	400,00
b) Acquisto beni tecnico - economali	
Altri beni tecnico economali	200,00
Mat. per pulizia-igiene	4.700,00
Materiale didattico, granaglie e consumo	3.400,00
Stampati e cancelleria	600,00
07) Acquisti di servizi	
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	
Attività didattiche utenti	800,00
Servizi educativi infanzia	15.350,00
b) Servizi esternalizzati	
Analisi chimiche HACCP	410,00
Fornitura pasti utenti	104.220,98
Pulizie locali	200,00
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	
e) Altre consulenze	
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	402.831,96
g) Utenze	

Telefonia fissa	70,00
Telefonia mobile	250,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	250,00
Manutenzioni ord. immobili	300,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	287,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni generali	5.742,00
k) Altri servizi	
Spese varie	50,00
Spese varie per manifestazioni/eventi	5.497,00
08) Godimento di beni di terzi	
a) Affitti	
Rimborso per utilizzo beni immobili di terzi	43.397,00
c) Service e noleggi	
Noleggio fotocopiatrice	800,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Produttività - competenze	23.508,15
Produttività - fondo	15.368,68
Retribuzione	229.537,40
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	75.556,68
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	1.100,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	11.340,00
Mensa del personale	24.010,00
Spese di aggiornamento personale	650,00
Missioni e rimborsi	45,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	3.049,00
d) Svalutazione crediti dell'attivo circolante	
Svalutazione crediti	2.602,47
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	7.205,25
Accant. miglioram. contratt. Interinali	8.013,91
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Libri, abbonamenti, riviste	189,00
c) Tasse	
Tassa rifiuti	1.236,00
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap commerciale	10.282,30
COSTI Totale	1.003.449,78

RISORSE ASSEGNATE – 705 Montale “La casa viaggiante”

RICAVI	PREVISIONE 2025
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Copertura retta NIDI	9.570,40
Rette nidi	86.630,86
02) Costi capitalizzati	
b) Quota annua di contributi in conto capitale	
Quota contr./donazioni c/capitale	53,00

04) Proventi e ricavi diversi	
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse	
Introiti da sponsorizzazioni	650,00
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	202.755,29
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici	
Trasferim. Unione per progetti specifici	319,00
f) Altri contributi da privati	
Contributo da banca/Fondazione	3.433,24
RICAVI Totale	303.411,79

COSTI	PREVISIONE 2025
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	200,00
b) Acquisto beni tecnico - economali	
Altri beni tecnico economali	150,00
Mat. per pulizia-igiene	1.300,00
Materiale didattico, granaglie e consumo	1.100,00
Stampati e cancelleria	500,00
07) Acquisti di servizi	
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	
Attività didattiche utenti	950,00
Servizi educativi infanzia	10.650,00
b) Servizi esternalizzati	
Analisi chimiche HACCP	73,00
Fornitura pasti utenti	23.689,06
Pulizie locali	200,00
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	110.625,10
g) Utenze	
Telefonia fissa	200,00
Telefonia mobile	160,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	250,00
Manutenzioni ord. immobili	60,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	98,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni generali	1.025,00
k) Altri servizi	
Spese varie	150,00
Spese varie per manifestazioni/eventi	969,00
08) Godimento di beni di terzi	
a) Affitti	
Rimborso per utilizzo beni immobili di terzi	9.258,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Produttività - competenze	7.798,73
Produttività - fondo	5.514,63
Retribuzione	83.280,50
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	26.787,02
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	360,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	4.440,00
Mensa del personale	4.060,00
Spese di aggiornamento personale	820,00
Missioni e rimborsi	20,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	

b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	1.800,00
d) Svalutazione crediti dell'attivo circolante	
Svalutazione crediti	460,93
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	2.585,41
Accant. miglioram. contratt. Interinali	1.710,41
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Libri, abbonamenti, riviste	158,00
b) Imposte non sul reddito	
c) Tasse	
Tassa rifiuti	196,00
f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie	
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap commerciale	1.813,00
COSTI Totale	303.411,79

RISORSE ASSEGNATE – 710 Montese PGE “Piccole mani”

RICAVI	PREVISIONE 2025
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Copertura retta NIDI	
Rette nidi	39.194,40
02) Costi capitalizzati	
b) Quota annua di contributi in conto capitale	
Quota contr./donazioni c/capitale	
04) Proventi e ricavi diversi	
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse	
Introiti da sponsorizzazioni	291,00
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	59.843,12
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici	
Trasferim. Unione per progetti specifici	142,00
f) Altri contributi da privati	
Contributo da banca/Fondazione	1.525,89
RICAVI Totale	100.966,41

COSTI	PREVISIONE 2025
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	80,00
b) Acquisto beni tecnico - economici	
Altri beni tecnico economici	200,00
Mat. per pulizia-igiene	1.400,00
Materiale didattico, granaglie e consumo	500,00
Stampati e cancelleria	275,00
07) Acquisti di servizi	
b) Servizi esternalizzati	
Analisi chimiche HACCP	33,00
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	78.835,33
g) Utenze	

Telefonia mobile	40,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	250,00
Manutenzioni ord. immobili	100,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	72,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni generali	455,00
k) Altri servizi	
Spese varie	150,00
Spese varie per manifestazioni/eventi	433,00
08) Godimento di beni di terzi	
a) Affitti	
Rimborso per utilizzo beni immobili di terzi	10.377,12
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Produttività - competenze	150,17
Produttività - fondo	110,52
Retribuzione	1.630,82
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	512,52
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	150,00
Mensa del personale	1.480,00
Spese di aggiornamento personale	55,00
Missioni e rimborsi	5,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	1.345,00
d) Svalutazione crediti dell'attivo circolante	
Svalutazione crediti	295,17
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	51,82
Accant. miglioram. contratt. Interinali	1.199,84
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Libri, abbonamenti, riviste	3,50
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap commerciale	806,60
COSTI Totale	100.996,41

RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Il 2025 sarà per ASP l'anno del definitivo consolidamento finanziario ed operativo, senza abdicare all'innovazione dei contenuti e dei processi.

Il bilancio 2025, infatti, che sarà approvato a seguito di un proficuo e stringente confronto con i Comuni soci, allinea le previsioni finanziarie, dopo un biennio di intensa implementazione dei servizi conferiti, in particolare quelli educativi, al livello quali-quantitativo che i soci hanno deciso di consolidare in capo all'azienda.

Nel corso del 2025, infatti, sarà mantenuto (anzi, ampliato di 3 unità) il numero di posti che i nidi offriranno alle famiglie del distretto, con ben due nuovi nidi che apriranno i battenti, uno a Montale ed uno a Montese, per un'offerta complessiva di servizio che si attesterà quasi a 400 posti. Una decisione strategica, presa dai soci in stretto raccordo con l'azienda, che va nella direzione indicata anche dalle politiche regionali, a sostegno della conciliazione dei tempi di vita e di lavoro delle famiglie e dell'inserimento sociale ed educativo delle bambine e dei bambini. Il tutto con un allineamento complessivo della programmazione finanziaria tra Comuni e Unione da un lato e l'azienda dall'altro. Un passaggio imprescindibile per dare stabilità all'azienda e garantire un livello quali-quantitativo dei servizi che risponda pienamente alle attese dei Comuni soci ed ai bisogni dei cittadini.

Nelle altre aree di servizio aziendali, anziani e fragilità, si segnala per il 2025 l'apertura del nuovo centro diurno a Guiglia e, in generale, il consolidamento dei servizi gestiti dall'azienda, alcuni dei quali, penso al tema del Dopo di noi ma, più in generale, ai servizi rivolti alla disabilità, sono in piena e costante evoluzione e dovranno essere monitorati da vicino per farli rispondere pienamente ai bisogni di un'utenza che cambia e si evolve.

Il 2025 sarà un anno in cui gli investimenti aziendali in formazione, digitalizzazione e comunicazione prenderanno una forma stabile e compiuta, con un piano formativo aziendale propriamente inteso, alcuni processi di digitalizzazione interna alle gestioni economico/finanziaria e del personale ed un progetto di comunicazione che andrà a definire e consolidare l'identità e l'attitudine dell'azienda verso i propri portatori di interesse, con un posizionamento solido quale gestore pubblico di servizi alla persona di ambito distrettuale.

Nel 2025 si comincerà anche a ragionare sulla stabilizzazione di alcune figure chiave all'interno dell'azienda, così come alla revisione complessiva dell'assetto organizzativo, con la necessità, non più rimandabile, di implementare alcune figure, specie in area amministrativa, a supporto della crescita costante delle attività e dei servizi gestiti.

Un anno di consolidamento e di innovazione, con al centro il proficuo e costante dialogo con i soci e, come sempre, i bisogni delle persone che assistiamo e supportiamo dagli zero anni agli ultimi momenti di vita: una grande responsabilità, della quale ci facciamo carico con passione e professionalità.

L'Amministratore Unico
Filippo Molinari

BUDGET RICLASSIFICATO BDAP

Conto economico a valore e costo della produzione (schema civilistico)

Conto economico	2025		2024	
	Input	Valori calcolati	Input	Valori calcolati
A) Valore della produzione				
1) ricavi delle vendite e delle prestazioni	7.169.224,05	7.169.224,05	6.914.769,51	6.914.769,51
2) variazioni delle rimanenze di prodotti in corso di lavorazione, semilavorati e finiti	0,00	0,00	0,00	0,00
3) variazioni dei lavori in corso su ordinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
4) incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	0,00	0,00	0,00	0,00
5) altri ricavi e proventi				
contributi in conto esercizio	4.753.319,38	4.753.319,38	4.299.477,88	4.299.477,88
altri	270.352,82	270.352,82	256.741,86	256.741,86
Totale altri ricavi e proventi	5.023.672,20	5.023.672,20	4.556.219,74	4.556.219,74
Totale valore della produzione	12.192.896,25	12.192.896,25	11.470.989,25	11.470.989,25
B) Costi della produzione				
6) per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci	362.255,00	362.255,00	339.557,00	339.557,00
7) per servizi	5.511.170,73	5.511.170,73	4.983.230,15	4.983.230,15
8) per godimento di beni di terzi	388.647,00	388.647,00	386.433,30	386.433,30
9) per il personale				
a) salari e stipendi	3.756.902,28	3.756.902,28	3.791.254,73	3.791.254,73
b) oneri sociali	1.038.358,47	1.038.358,47	1.030.522,79	1.030.522,79
c) trattamento di fine rapporto	0,00	0,00	0,00	0,00
d) trattamento di quiescenza e simili	0,00	0,00	0,00	0,00
e) altri costi	302.401,17	302.401,17	274.373,62	274.373,62
Totale costi per il personale	5.097.661,92	5.097.661,92	5.096.151,14	5.096.151,14
10) ammortamenti e svalutazioni				
a) ammortamento delle immobilizzazioni immateriali	6.553,00	6.553,00	0,00	0,00
b) ammortamento delle immobilizzazioni materiali	215.954,00	215.954,00	203.108,00	203.108,00
c) altre svalutazioni delle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
d) svalutazioni dei crediti compresi nell'attivo circolante e delle disponibilità liquide	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00
Totale ammortamenti e svalutazioni	252.507,00	252.507,00	203.108,00	203.108,00
11) variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	0,00	0,00	0,00	0,00
12) accantonamenti per rischi	0,00	0,00	0,00	0,00
13) altri accantonamenti	171.650,22	171.650,22	97.289,00	97.289,00
14) oneri diversi di gestione	49.485,50	49.485,50	54.699,23	54.699,23
Totale costi della produzione	11.833.377,37	11.833.377,37	11.160.467,82	11.160.467,82
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)	359.518,88	359.518,88	310.521,43	310.521,43
C) Proventi e oneri finanziari				
15) proventi da partecipazioni				
da imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00
da imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00
da imprese controllanti	0,00	0,00	0,00	0,00
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0,00	0,00	0,00	0,00
altri	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale proventi da partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
16) altri proventi finanziari				
a) da crediti iscritti nelle immobilizzazioni				
da imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00
da imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00
da imprese controllanti	0,00	0,00	0,00	0,00
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0,00	0,00	0,00	0,00
altri	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale proventi finanziari da crediti iscritti nelle immobilizzazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
b) da titoli iscritti nelle immobilizzazioni che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
c) da titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
d) proventi diversi dai precedenti				
da imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00
da imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00
da imprese controllanti	0,00	0,00	0,00	0,00
da imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0,00	0,00	0,00	0,00
altri	7.000,00	7.000,00	9.000,00	9.000,00
Totale proventi diversi dai precedenti	7.000,00	7.000,00	9.000,00	9.000,00
Totale altri proventi finanziari	7.000,00	7.000,00	9.000,00	9.000,00
17) interessi e altri oneri finanziari				
verso imprese controllate	0,00	0,00	0,00	0,00
verso imprese collegate	0,00	0,00	0,00	0,00
verso imprese controllanti	0,00	0,00	0,00	0,00
verso imprese sottoposte al controllo delle controllanti	0,00	0,00	0,00	0,00
altri	14.500,00	14.500,00	11.000,00	11.000,00
Totale interessi e altri oneri finanziari	14.500,00	14.500,00	11.000,00	11.000,00
17-bis) utili e perdite su cambi	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale proventi e oneri finanziari (15 + 16 - 17 + - 17-bis)	-7.500,00	-7.500,00	-2.000,00	-2.000,00
D) Rettifiche di valore di attività e passività finanziarie				
18) rivalutazioni				
a) di partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
c) di titoli iscritti all'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
d) di strumenti finanziari derivati	0,00	0,00	0,00	0,00
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale rivalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
19) svalutazioni				
a) di partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
b) di immobilizzazioni finanziarie che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
c) di titoli iscritti nell'attivo circolante che non costituiscono partecipazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
d) di strumenti finanziari derivati	0,00	0,00	0,00	0,00
di attività finanziarie per la gestione accentrata della tesoreria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale svalutazioni	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale delle rettifiche di valore di attività e passività finanziarie (18 - 19)	0,00	0,00	0,00	0,00
Risultato prima delle imposte (A - B + - C + - D)	352.018,88	352.018,88	308.521,43	308.521,43
20) Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate				

imposte correnti	352.018,88	352.018,88	308.521,43	308.521,43
imposte relative a esercizi precedenti	0,00	0,00	0,00	0,00
imposte differite e anticipate	0,00	0,00	0,00	0,00
proventi (oneri) da adesione al regime di consolidato fiscale / trasparenza fiscale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale delle imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate	352.018,88	352.018,88	308.521,43	308.521,43
21) Utile (perdita) dell'esercizio	0,00	0,00	0,00	0,00