

aspvignola.mo.it



BILANCIO ANNUALE

ECONOMICO PREVENTIVO

2024

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

Proposta dell'Amministratore Unico - delibere n. 24 del 17/06/2024 e n. 26 del 02/07/2024v

INDICE DEI CONTENUTI

CONTO ECONOMICO PREVENTIVO	3
PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI 2024	6
DOCUMENTO DI BUDGET	7
CONSIDERAZIONI SUL DOCUMENTO DI BUDGET	7
PREVISIONE 2024 - QUOTE A CARICO COMUNI	8
PROGRAMMAZIONE DELLE RISORSE UMANE E MODALITÀ DI REPERIMENTO DELLE STESSE	9
METODI DI RILEVAZIONI ADOTTATI PER LA PREVISIONE E IL CONTROLLO	9
SERVIZI GENERALI, FINANZIARI E DI PATRIMONIO	10
RISORSE FINANZIARIE PER LE SPESE DI STAFF	11
RISORSE FINANZIARIE PER IL SERVIZIO PATRIMONIO	12
RISORSE ASSEGNATE	13
SENIOR COACH PER L'INVECCHIAMENTO ATTIVO	16
CASA RESIDENZA ANZIANI	18
CENTRO DIURNO ANZIANI	23
TRASPORTO ASSISTITI	27
COMUNITÀ ALLOGGIO	29
STIMOLAZIONE COGNITIVA	32
CENTRO DIURNO ANZIANI GUIGLIA	34
CSR "I PORTICI"	37
LABORATORIO OCCUPAZIONALE "cASPita!"	41
CSR "IL MELOGRANO"	45
DOPO DI NOI	49
NIDI D'INFANZIA	52
RELAZIONE ILLUSTRATIVA	67



CONTO ECONOMICO PREVENTIVO

A) Valore della produzione		2024
1) Ricavi da attività per servizi alla persona		6.914.769,51
a) Rette		3.096.028,71
b) Oneri a rilievo sanitario		3.166.999,55
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona		651.741,25
d) Altri ricavi		-
2) Costi capitalizzati		113.000,00
b) Quota annua di contributi in conto capitale		113.000,00
4) Proventi e ricavi diversi		140.741,86
a) Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare		31.500,00
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse		109.241,86
d) Sopravvenienze attive e insussistenze attive ordinarie		-
5) Contributi in conto esercizio		4.299.477,88
a) Contributi in conto esercizio da Regione		150.000,00
b) Contributi in conto esercizio da Provincia		-
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale		3.911.086,03
d) Contributi da Azienda Sanitaria		-
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici		164.332,11
f) Altri contributi da privati		74.059,74
A) Valore della produzione Totale		11.467.989,25

B) Costi della produzione

6) Acquisti beni		339.557,00
a) Acquisto beni socio-sanitari		70.220,00
b) Acquisto beni tecnico - economici		269.337,00
7) Acquisti di servizi		4.983.230,15
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale		316.386,86
b) Servizi esternalizzati		831.834,60
c) Trasporti		65.700,00
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali		11.050,00
e) Altre consulenze		20.650,00
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione		3.162.511,78
g) Utenze		253.795,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		204.410,00
i) Costi per organi istituzionali		24.500,00
j) Assicurazioni		63.340,91
k) Altri servizi		29.051,00



CONTO ECONOMICO PREVENTIVO

8) Godimento di beni di terzi	386.433,30
a) Affitti	348.193,30
c) Service e noleggi	38.240,00
9) Per il personale	5.096.151,14
a) Salari e stipendi	3.791.254,73
b) Oneri sociali	1.030.522,79
d) Altri costi personale dipendente	274.373,62
10) Ammortamenti e svalutazioni	203.108,00
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	203.108,00
d) Svalutazione crediti dell'attivo circolante	-
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	97.289,00
Altri accantonamenti	97.289,00
14) Oneri diversi di gestione	54.699,23
a) Costi amministrativi	25.175,83
b) Imposte non sul reddito	1.000,00
c) Tasse	28.523,40
e) Minusvalenze ordinarie	-
f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie	-

B) Costi della produzione Totale

11.160.467,82

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

307.521,43

C) Proventi e oneri finanziari

16) Altri proventi finanziari	9.000,00
b) Interessi attivi bancari e postali	9.000,00
c) Proventi finanziari diversi	-
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	11.000,00
a) Interessi passivi su mutui	9.000,00
b) Interessi passivi bancari	2.000,00

C) Proventi e oneri finanziari Totale

- 2.000,00



E) Proventi e oneri straordinari

20) Proventi straordinari:	3.000,00
a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	3.000,00
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 **3.000,00**

Risultato prima delle imposte (A - B + C + E) **308.521,43**

22) Imposte sul reddito	308.521,43
a) Irap	306.365,43
b) Ires	2.156,00

23) Utile o (perdita) di esercizio+ C + E **-**



PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI 2024

DESTINATARIO	CDC	DESCRIZIONE DEL BENE	IMPORTO	TOTALE SERVIZIO	AUTOFINANZIAMENTO	DONAZ./ FINANZ.	ALTRE ENTRATE
VARI	100	MACCHINE D'UFFICIO	9.800,00 €		9.800,00 €		
		MANUTENZIONI INFORM.	7.944,64 €		7.944,64 €		
					17.744,64 €		
UFFICI	100	MANUTENZIONI	3.854,00 €		3.854,00 €		
					3.854,00 €		
CRA SPILAM.		MANUTENZIONI	13.000,00 €				13.000,00 €
					13.000,00 €		
CRA VIGNOLA	501	ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI	11.502,00 €		11.502,00 €		
		MANUTENZIONI	6.830,01 €		6.830,01 €		
					18.332,01 €		
CD VIGNOLA	502	MOBILI E ARREDI	7.934,00 €		7.934,00 €		
		MANUTENZIONI	2.000,00 €		2.000,00 €		
					9.934,00 €		
COMUNITA' ALLOGGIO	510	MOBILI E ARREDI	3.000,00 €		3.000,00 €		
		MANUTENZIONI	2.000,00 €		2.000,00 €		
					5.000,00 €		
CD GUIGLIA	512	MACCHINE D'UFFICIO	1.049,20 €		1.049,20 €		
		MOBILI E ARREDI	900,00 €		900,00 €		
		ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI	5.000,00 €		5.000,00 €		
		MANUTENZIONI	1.000,00 €		1.000,00 €		
					7.949,20 €		
PORTICI	601	ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI	40.000,00 €			40.000,00 €	
		MOBILI E ARREDI	10.280,00 €			10.280,00 €	
		ALTRI BENI	9.000,00 €			9.000,00 €	
		MANUTENZIONI	14.000,00 €		8.000,00 €	6.000,00 €	
					73.280,00 €		
CASPITA	607	MOBILI E ARREDI	1.276,00 €		1.276,00 €		
		MANUTENZIONI	800,00 €		800,00 €		
					2.076,00 €		
MELOGRANO	609	ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI	1.000,00 €		1.000,00 €		
		ALTRI BENI	430,00 €		430,00 €		
		MOBILI E ARREDI	11.732,04 €		11.732,04 €		
					13.162,04 €		
NIDI D'INFANZIA	700	ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI	3.253,75 €		3.253,75 €		
	701	ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI	3.255,92 €		3.255,92 €		
	702	ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI	6.162,00 €		6.162,00 €		
	703	ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI	2.136,79 €		2.136,79 €		
	704	ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI	7.863,35 €		7.863,35 €		
	705	ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI	4.512,50 €		4.512,50 €		
	710	ATTREZZATURE SOCIO-ASSISTENZIALI	1.749,30 €		1.749,30 €		
					28.933,61 €		
TOTALE				193.265,50 €	114.985,50 €	65.280,00 €	13.000,00 €



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 2024 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 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 n. 8 del 07/03/2022, n. 8 del 02/03/2023 e n. 18 del 15/05/2024 che rispettivamente autorizzano e prorogano la condivisione della figura del direttore con l'ASP Delia Repetto di Castelfranco Emilia (Mo);
- ◆ 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"
- ◆ Delibera dell'Amministratore Unico n. 38 del 28/11/2022 recante "Approvazione dell'accordo tra l'Unione Terre di Castelli Giorgio Gasparini per la gestione in forma unitaria del servizio finanziario. Anni 2023 - 2024";
- ◆ Delibera dell'Amministratore Unico n. 4 del 29/01/2024 avente ad oggetto "Approvazione del Piano integrato di attività e organizzazione (PIAO) 2024 - 2026" 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 2024 - QUOTE A CARICO COMUNI

COMUNE	PREVISIONE 2024							
	QUOTA PREVENTIVA COSTI GENERALI	%	QUOTA PREVENTIVA SERVIZI SOCIO SANITARI	%	QUOTA PREVENTIVA NIDI	%	TOTALE QUOTA COMUNI	%
CASTELNUOVO R.	72.691,58	16,74%	130.109,67	11,53%	708.101,83	32,74%	910.903,08	24,45%
CASTELVETRO	52.693,89	12,13%	124.359,11	11,02%	331.034,94	15,31%	508.087,95	13,64%
GUIGLIA	12.451,28	2,87%	54.438,21	4,82%		0,00%	66.889,48	1,80%
MARANO S.P.	20.617,56	4,75%	69.699,53	6,18%		0,00%	90.317,09	2,42%
SAVIGNANO S.P.	47.535,76	10,95%	99.669,67	8,83%	288.001,01	13,32%	435.206,44	11,68%
SPILAMBERTO	61.595,09	14,18%	160.262,44	14,20%	445.847,21	20,62%	667.704,75	17,92%
VIGNOLA	125.438,64	28,88%	383.000,95	33,94%	326.703,76	15,11%	835.143,35	22,42%
ZOCCA	19.881,68	4,58%	79.455,38	7,04%		0,00%	99.337,06	2,67%
UNIONE TERRE DI CASTELLI	412.905,49	95,08%	1.100.994,97	97,57%	2.099.688,75	97,09%	3.613.589,21	97,00%
MONTESE	21.388,67	4,92%	27.476,67	2,43%	62.931,48	2,91%	111.796,82	3,00%
TOTALE TUTTI COMUNI	434.294,16	100%	1.128.471,64	100%	2.162.620,23	100%	3.725.386,03	100%
TOTALE BILANCIO ASP		3,75%		9,74%		18,67%	11.584.199,06	32,16%



PROGRAMMAZIONE DELLE RISORSE UMANE E MODALITÀ DI REPERIMENTO DELLE STESSE

L'Amministratore Unico, con delibera n. 4/2024 ha approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione PIAO 2024 - 2026 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 40 posti vacanti e la dotazione organica complessiva prevederà a regime, nel triennio 2024/2026:

- ◆ 208 POSTI COMPLESSIVI
- ◆ 170 POSTI RICOPERTI
- ◆ 38 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.

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 e coordinatori di area** compete la verifica delle attività svolte secondo i criteri stabiliti dagli indicatori di qualità presenti nei contratti di servizio.

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.



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

SERVIZI GENERALI, FINANZIARI E DI PATRIMONIO

CENTRO DI RESPONSABILITÀ:

- 1 Incaricato di servizi finanziari
- Direttrice incaricata di servizio patrimonio e responsabile di area amministrativa

CENTRO DI COSTO:

100

RISORSE DI PERSONALE

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	DIRETTORE	12	Cat. D titolare di Posizione organizzativa
2	D	FUNZIONARIO (AMMINISTRATIVO)	12	Con particolari responsabilità
1	D	FUNZIONARIO (CONTABILE)	12	Con particolari responsabilità
4	C	ISTRUTTORE (AMMINISTRATIVO)	12	Di cui 1 in pensione dal 01/05/2024
1	C	ISTRUTTORE (EDUCATORE)	12	Cambio mansione, in ufficio per supporto amm.ne nidi
1	B	OPERATORE ESPERTO (MANUTENTORE)	12	Quota parte 10%
2	C	ISTRUTTORE (CONTABILE)	12	In comando UTC per Uff. Ragioneria
4	B	OPERATORE ESPERTO (AMMINISTRATIVO)	12	Di cui 3 lavoro somministrato - 1 PT a 30h e 1 PT a 20h

AREA PATRIMONIO

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	DIRETTORE	12	Cat. D titolare di Posizione organizzativa

RISULTATI ATTESI

Resta - rispetto al pregresso - l'obiettivo di una **solida economicità amministrativa**, soprattutto alla luce delle innovazioni su carta e in campo, ma anche del cospicuo aumento sulle spese di personale e del rincaro dei prezzi a livello generale. Si tratta di elementi che condizionano fortemente le priorità e, conseguentemente, le decisioni amministrative, compromettendo o meglio rallentando l'obiettivo di una **gestione innovativa e flessibile** intrapreso negli anni passati. L'amministrazione, in quanto "back office" dell'intera azienda pubblica, sarà impegnata dunque non solo negli adempimenti ordinari richiesti dalla normativa vigente, ma anche nel coordinare e coadiuvare tutti i servizi affinché vi sia un rapporto ottimale di efficacia - efficienza - economicità. Si ripropone l'obiettivo di **revisione dell'organizzazione** strettamente collegato alla **collaborazione con l'ASP di Castelfranco Emilia**, attuata anzitutto tramite la condivisione della figura del direttore attualmente confermata fino al 31/12/2024. Tutto ciò con il fine comune di migliorare l'efficienza amministrativa, a garanzia di una migliore qualità del servizio. Per un approfondimento di dettaglio degli obiettivi richiamati si rinvia alla sezione 2.2 Performance del Piano integrato di attività e organizzazione 2024 - 2026.



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 dell'area amministrativa.

		PREVISIONE 2024
STAFF	06) Acquisti beni	
	b) Acquisto beni tecnico - economici	
	Stampati e cancelleria	12.637,00
	07) Acquisti di servizi	
	j) Assicurazioni	
	Assicurazioni generali	53.744,31
	09) Per il personale	
	d) Altri costi personale dipendente	
	DPI personale	25.574,48
	Igiene e sicurezza sul lavoro	117.305,25
	Mensa del personale	108.643,89
	Vestiaro personale	5.800,00
	Visite fiscali	500,00
TOTALE	324.204,93	



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.

		PREVISIONE 2024
PATRIMONIO	06) Acquisti beni	
	b) Acquisto beni tecnico - economici	
	Carburanti e lubrificanti	18.010,00
	07) Acquisti di servizi	
	g) Utenze	
	Acqua	20.700,00
	Energia elettrica	113.900,00
	Riscaldamento	109.000,00
	Telefonia fissa	4.700,00
	Telefonia mobile	5.495,00
	h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
	Manutenzioni Ord. Attrezz. Socio sanitarie	9.800,00
	Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	11.500,00
	Manutenzioni ord. automezzi	15.500,00
	Manutenzioni ord. immobili	95.550,00
	Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	70.020,00
	Manutenzioni ord. mobili/macchine d'ufficio	2.040,00
	08) Godimento di beni di terzi	
	a) Affitti	
	Affitti passivi	40.500,00
	Compens. patrim. per utilizzo strutture	22.485,96
	Rimborso per utilizzo beni immobili di terzi	285.207,34
	14) Oneri diversi di gestione	
c) Tasse		
Bolli automezzi	2.095,40	
Tassa rifiuti	26.428,00	
TOTALE	852.931,70	



RISORSE ASSEGNATE

RICAVI	PREVISIONE 2024
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
b) Oneri a rilievo sanitario	
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	15.000,00
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
Quota Enti locali per accreditamento	6.400,00
02) Costi capitalizzati	
b) Quota annua di contributi in conto capitale	
Quota contr./donazioni c/capitale	38.000,00
04) Proventi e ricavi diversi	
a) Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio immobiliare	
Proventi da utilizzo del patrimonio immobiliare	31.500,00
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse	
Recuperi e rimborsi vari	5.000,00
Recupero imposta di bollo	3.000,00
Rimborsi assicurativi	1.000,00
Rimborsi per personale da altri enti	77.025,98
05) Contributi in conto esercizio	
a) Contributi in conto esercizio da Regione	
Trasferimenti da Regione	150.000,00
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasf straord. c/eserc. UTC (da RER forme pubbliche gestione)	140.000,00
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	434.294,16
Trasf straord. c/eserc. UTC	45.700,00
16) Altri proventi finanziari	
b) Interessi attivi bancari e postali	
Interessi attivi bancari	9.000,00
RICAVI Totale	955.920,14



COSTI	PREVISIONE 2024
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	70,00
b) Acquisto beni tecnico - economici	
Altri beni tecnico economici	300,00
Carburanti e lubrificanti	280,00
Generi alimentari	-
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	1.278,00
e) Altre consulenze	
Incarichi e consulenze varie	4.000,00
Spese legali e notarili	16.000,00
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	106.780,10
g) Utenze	
Acqua	1.000,00
Energia elettrica	10.000,00
Telefonia fissa	1.030,00
Telefonia mobile	1.000,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	100,00
Manutenzioni ord. automezzi	900,00
Manutenzioni ord. immobili	5.500,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	47.350,00
i) Costi per organi istituzionali	
Comp. e rimb. spese C.D.A.	18.000,00
Comp. e rimb. spese Revisori	6.500,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni automezzi	3.598,28
Assicurazioni generali	5.951,61
k) Altri servizi	
Spese varie	800,00
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	
Accant. ferie non godute	-
Accant. ore straordinario da recuperare	-



Ferie non godute anno in corso	-
Produttività - competenze	24.435,97
Produttività - fondo	23.440,00
Retribuzione	297.550,30
Rimborsi ad altri enti spese di personale	41.309,84
Straordinario	3.000,00
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	92.622,34
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	200,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	6.751,14
Mensa del personale	7.500,00
Spese di aggiornamento personale	2.000,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	78.000,00
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	9.018,00
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Compenso servizio tesoreria	15.000,00
Quote associative	1.000,00
Spese bancarie	1.600,00
Spese postali	2.800,00
Libri, abbonamenti, riviste	1.400,00
b) Imposte non sul reddito	
Valori bollati	1.000,00
c) Tasse	
Bolli automezzi	904,40
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	
a) Interessi passivi su mutui	
Interessi passivi su mutui	9.000,00
b) Interessi passivi bancari	
Interessi passivi su c/c	2.000,00
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap istituzionale	23.622,54
Irap lavoro interinale	5.971,62
b) Ires	
Ires	2.156,00
COSTI Totale	955.920,14



SENIOR COACH PER L'INVECCHIAMENTO ATTIVO

CENTRO DI RESPONSABILITÀ:

- 1 Incaricato di PO
- Direttrice

CENTRO DI COSTO:

305

RISORSE DI PERSONALE

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	DIRETTORE	-	Quota parte - Cat. D in Posizione organizzativa
1	D	FUNZIONARIO (CONTABILE)	-	Quota parte - eventuale rendicontazione
1	B	OPERATORE ESPERTO (AMMINISTRATIVO)	-	Quota parte - Lavoro somministrato

RISULTATI ATTESI

Giunge a conclusione la Fase 3 avviata nell'anno appena concluso, a cui seguirà la rendicontazione delle azioni e degli obiettivi raggiunti. Saranno valutate altre forme di finanziamento o modalità di intervento che possano garantire l'auto-sostenibilità del servizio senza incidere sulla motivazione alla base del progetto in parola. Di seguito i risultati da raggiungere:

- ◆ Promozione e lancio della piattaforma nell'Unione Terre di Castelli e Comune di Montese
- ◆ Sostenibilità economica ed efficiente dell'erogazione
- ◆ Facilitazione dell'incontro tra domanda e offerta attraverso la messa in rete dei servizi esistenti

RISORSE ASSEGNATE

RICAVI	PREVISIONE 2024
05) Contributi in conto esercizio	
f) Altri contributi da privati	
Contributo da banca/Fondazione	4.059,74
RICAVI Totale	4.059,74



COSTI	PREVISIONE 2024
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Produttività - competenze	174,64
Produttività - fondo	165,00
Retribuzione	2.598,02
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	784,41
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	99,00
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap istituzionale	238,67
COSTI Totale	4059,74



CASA RESIDENZA ANZIANI

CENTRO DI RESPONSABILITÀ:

- 1 Incaricato di PO
- Direttrice

CENTRO DI COSTO:

501

RISORSE DI PERSONALE

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE AREA)	6	Quota parte 100%
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE AREA)	12	Quota parte 45%
1	D	FUNZIONARIO (COORDINATORE)	6	
2	C	ISTRUTTORE (RAA)	12	
30	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	12	Di cui: - 6 dimissioni in corso d'anno - 1 PT 30/36 quota parte 67% - 2 PT 24/36 - 1 PT 24/36 per supporto amministrativo - 1 addetto lavanderia 100% - 1 demansionamento
2	B	OPERATORE ESPERTO (ANIMATORE)	12	Di cui 1 PT 30/36 e 1 quota parte 33% con CSA
5	D	FUNZIONARIO (INFERMIERE)	12	Di cui 3 a TD - 1 quota parte 39% RAS
2	D	FUNZIONARIO (INFERMIERE)	9	P.IVA
1	D	FUNZIONARIO (INFERMIERE)	5	Incarico TD
17	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	12	Lavoro somministrato - incluse sostituzioni
1	D	FUNZIONARIO (INFERMIERE)	10	Lavoro somministrato
2	B	OPERATORE ESPERTO (ADDETTO LAV.)	12	Lavoro somministrato PT 30/36 - Di cui 1 QP 83%
6	B	OPERATORE ESPERTO (CUOCO)	12	Lavoro somministrato - 3 PT (30/36) - Di cui 1 QP 17%
2	D	FUNZIONARIO (TDR)	12	Lavoro somministrato - 2 PT (18/36)
1	D	FUNZIONARIO (PSICOLOGO)	12	Lavoro somministrato - quota parte 31%
1	B	OPERATORE ESPERTO (MANUTENTORE)	12	Lavoro somministrato - quota parte 88%

A seguito dell'adozione del nuovo modello organizzativo di ASP che prevede la creazione nel corso dell'anno 2024 dell'Area Anziani, sarà necessaria l'assunzione di nuovo coordinatore della CRA, scorrendo la graduatoria di apposito concorso effettuato a novembre 2023.



RISULTATI ATTESI

Per una migliore chiarificazione dei risultati attesi si rinvia al Piano programmatico e al PIAO 2024 - 2026. Gli obiettivi di medio e lungo periodo vertono sulla progettazione di una nuova CRA entro il 2027 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;
- ◆ Il garantire un dignitoso accompagnamento al fine vita per gli utenti in fase terminale;
- ◆ Il ripristinare il servizio infermieristico h24;
- ◆ Il favorire un sostegno psicologico ai familiari;
- ◆ 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 il CDA.

La non autosufficienza e le patologie invalidanti rappresentano per gli ospiti e per la popolazione anziana, uno scoglio complesso di difficile accettazione e gestione. Per questo motivo le attività della struttura volgeranno alla prevenzione di perdita di autonomia e/o di capacità psichiche e fisiche affinché gli anziani possano vivere una delicata fase della loro vita in totale sicurezza, con la garanzia di un'assistenza continua e la progettazione e realizzazione di attività di animazione e socializzazione all'interno della struttura e all'esterno di essa al fine mantenere un costante rapporto con la propria comunità di riferimento.

RISORSE ASSEGNATE

RICAVI	PREVISIONE 2024
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Copertura retta RSA	-
Copertura rette case protette	-
Rette Case Protette	-
Rette CRA	1.231.473,00
b) Oneri a rilievo sanitario	
Rimborsi AUSL per oneri sanitari	71.759,00
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	1.227.418,74
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
Rimborso personale sanitario	360.200,00



02) Costi capitalizzati	
b) Quota annua di contributi in conto capitale	
Quota contr./donazioni c/capitale	75.000,00
04) Proventi e ricavi diversi	
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse	
Rimborsi per personale da altri enti	4.463,82
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	349.777,69
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	7.000,58
Rimanenze finali beni tecnico economali	52.241,45
RICAVI Totale	3.379.334,28

COSTI	PREVISIONE 2024
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	54.000,00
b) Acquisto beni tecnico - economali	
Altri beni tecnico economali	9.000,00
Carburanti e lubrificanti	2.000,00
Generi alimentari	110.000,00
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 ricreative utenti	3.500,00
Servizi infermieristici e medici	137.000,00
Servizio di parrucchiera/podologo	8.000,00
b) Servizi esternalizzati	
Analisi chimiche HACCP	3.180,00
Disinfestazione, derattizzazione, igienizzazione	10.550,00
Pulizie locali	125.000,00
Servizio smaltimento rifiuti speciali	10.000,00
Spese di lavanderia	32.000,00
Spese di vigilanza	1.278,00
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	997.390,26



Lavoro interinale lavanderia	-
g) Utenze	
Acqua	13.000,00
Energia elettrica	76.000,00
Riscaldamento	70.000,00
Telefonia fissa	350,00
Telefonia mobile	700,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni Ord. Attrezz. Socio sanitarie	6.800,00
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	7.000,00
Manutenzioni ord. automezzi	800,00
Manutenzioni ord. immobili	50.000,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	7.200,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni automezzi	461,60
Assicurazioni generali	15.084,67
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	990,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Accant. ferie non godute	-
Accant. ore straordinario da recuperare	-
Ferie non godute anno in corso	-
Produttività - competenze	137.981,97
Produttività - fondo	64.269,00
Retribuzione	723.218,79
Rimborsi ad altri enti spese di personale	-
Straordinario	3.000,00
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	260.416,84
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	11.500,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	32.286,54
Mensa del personale	7.200,00
Spese di aggiornamento personale	4.000,00
Vestiaro personale	1.000,00
Visite fiscali	500,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	100.175,00
d) Svalutazione crediti dell'attivo circolante	



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	7.000,58
Rimanenze iniziali beni tecnico economali	52.241,45
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	24.726,00
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	74.433,18
Irap lavoro interinale	56.980,40
COSTI Totale	3.379.334,28



CENTRO DIURNO ANZIANI

CENTRO DI RESPONSABILITÀ:

- 1 Incaricato di PO
- Responsabile di area servizi

CENTRO DI COSTO:

502

RISORSE DI PERSONALE

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	6	Quota parte 19% - Resp. area servizi
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	6	Quota parte 23% - Resp. area anziani
1	C	ISTRUTTORE (RAA)	12	Quota parte RAA 66%
9	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	12	Di cui: 2 PT 30/36 e 1 PT 24/36 3 quota parte 50%
1	B	OPERATORE ESPERTO (CSA-ANIMATORE)	12	TP di cui 25h animazione
4	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	12	Lavoro somministrato - di cui 2 PT 30h 1 PT 18h
1	D	FUNZIONARIO (PSICOLOGO)	12	Lavoro somministrato - PT 18h quota parte 19%
1	B	OPERATORE ESPERTO (ADDETTO LAV.)	12	Lavoro somministrato - quota parte 10%
5	B	OPERATORE ESPERTO (CUOCO)	12	Lavoro somministrato - quota parte 10%
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. Il Centro diurno offre all'utente uno spazio fisico protesico, coerente con le difficoltà collegate alle patologie poc'anzi richiamate, e relazionale, in cui gli operatori e l'animatore - nell'agire professionale - accolgono l'anziano e realizzano attività volte al mantenimento/rallentamento del declino delle autonomie fisiche e cognitive. 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 2024. Per una migliore chiarificazione dei risultati attesi si rimanda agli obiettivi e alle azioni previste per l'anno 2024 di cui al Piano programmatico 2024-2026.



RISORSE ASSEGNATE

RICA VI	PREVISIONE 2024
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Copertura rette centri diurno	-
Rette Centro diurno	169.500,00
b) Oneri a rilievo sanitario	
Rimborsi AUSL per oneri sanitari	-
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	196.400,00
Rimborsi per spese aggiuntive Covid-19	-
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
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	159.917,55
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)	465,50
Rimanenze finali beni socio sanitari	158,64
Rimanenze finali beni tecnico economici	3.038,18
RICA VI Totale	532.079,87

COSTI	PREVISIONE 2024
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	670,00
Altri beni tecnico economici	550,00
Mat. per pulizia-igiene	600,00
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	2.514,42
Pulizie locali	7.100,00
Spese di lavanderia	3.000,00
Spese di vigilanza	1.278,00
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	169.112,11
g) Utenze	
Acqua	700,00
Energia elettrica	5.700,00
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. automezzi	-
Manutenzioni ord. immobili	5.000,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	2.300,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni generali	3.120,97
k) Altri servizi	
Spese varie	100,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Accant. ferie non godute	-
Accant. ore straordinario da recuperare	-
Ferie non godute anno in corso	-
Produttività - competenze	27.863,20
Produttività - fondo	13.423,00
Retribuzione	156.763,24
Straordinario	2.000,00
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	51.488,65
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	2.050,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	5.783,36
Mensa del personale	3.800,00
Spese di aggiornamento personale	2.500,00
Vestiaro personale	200,00
Visite fiscali	-
Missioni e rimborsi	100,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	850,00
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)	465,50
Rimanenze iniziali beni socio sanitari	158,64



Rimanenze iniziali beni tecnico economali	3.038,18
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	5.164,00
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Libri, abbonamenti, riviste	100,00
b) Imposte non sul reddito	
c) Tasse	
Tassa rifiuti	700,00
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap istituzionale	12.765,30
Irap lavoro interinale	9.591,30
COSTI Totale	532.079,87



TRASPORTO ASSISTITI

CENTRO DI RESPONSABILITÀ:

- 1 Incaricato di PO
- Responsabile di area servizi

CENTRO DI COSTO:

509

RISORSE DI PERSONALE

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	6	Quota parte 2% - Resp. area servizi
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	6	Quota parte 3% - Resp. area anziani
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. Prosegue l'attività con una costante verifica delle convenzioni e delle relative attività e la realizzazione di uno o più momenti formativi ai volontari per qualificarne l'attività in favore dell'utenza che usufruisce di tali trasporti.



RISORSE ASSEGNATE

RICAVI	PREVISIONE 2024
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Rette trasporto anziani	9.300,00
b) Oneri a rilievo sanitario	
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	9.300,00
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
Quota Enti locali per accreditamento	23.400,00
04) Proventi e ricavi diversi	
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse	
Recuperi e rimborsi vari	900,00
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	2.720,65
RICAVI Totale	45.620,65

COSTI	PREVISIONE 2024
06) Acquisti beni	
b) Acquisto beni tecnico - economici	
Altri beni tecnico economici	500,00
07) Acquisti di servizi	
c) Trasporti	
Servizi di trasporto persone	42.000,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni generali	19,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Produttività - competenze	161,91
Produttività - fondo	152,00
Retribuzione	1.888,27
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	618,97
d) Altri costi personale dipendente	
Mensa del personale	43,89
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	59,00
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap istituzionale	177,61
COSTI Totale	45.620,65



COMUNITÀ ALLOGGIO

CENTRO DI RESPONSABILITÀ:

- 1 Incaricato di PO
- Responsabile di area servizi

CENTRO DI COSTO:

510

RISORSE DI PERSONALE

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	6	Quota parte 5% - Resp. area servizi
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	6	Quota parte 10% - Resp. area anziani
4	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	12	Tutti quota parte 50%
1	B	OPERATORE ESPERTO (MANUTENTORE)	12	Quota parte 11%
1	C	ISTRUTTORE (ED. COORDINATORE)	12	Lavoro somministrato - 6 mesi a 20h e 6 mesi a 15h
1	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	3	Lavoro somministrato - sostituzioni
5	B	OPERATORE ESPERTO (CUOCO)	12	Lavoro somministrato - quota parte 9%.
1	D	FUNZIONARIO (PSICOLOGO)	6	Lavoro somministrato - PT 18h quota parte 6%
1	D	FUNZIONARIO (PSICOLOGO)	6	Lavoro somministrato - PT 18h quota parte 3%

RISULTATI ATTESI

Per una migliore chiarificazione dei risultati attesi si rimanda agli obiettivi e alle azioni previste per l'anno 2024 di cui al Piano programmatico 2024-2026.

RISORSE ASSEGNATE

RICAVI	PREVISIONE 2024
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Copertura rette comunità alloggio	-
Rette comunità alloggio	90.914,40
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
Vendita prodotti centri/altro	100,00
04) Proventi e ricavi diversi	
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse	
Rimborsi per personale da altri enti	3.570,41
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	88.746,45
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)	71,50



Rimanenze finali beni socio sanitari	286,60
Rimanenze finali beni tecnico economici	1.154,24
RICAVI Totale	184.843,60

COSTI	PREVISIONE 2024
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	50,00
b) Acquisto beni tecnico - economici	
Altri beni tecnico economici	600,00
Beni durevoli inf. € 516	550,00
Carburanti e lubrificanti	1.300,00
Generi alimentari	10.500,00
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	976,00
b) Servizi esternalizzati	
Analisi chimiche HACCP	508,00
Disinfestazione, derattizzazione, igienizzazione	1.200,00
Pulizie locali	13.500,00
Servizio smaltimento rifiuti speciali	300,00
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	49.060,54
g) Utenze	
Acqua	1.500,00
Energia elettrica	3.100,00
Riscaldamento	4.000,00
Telefonia fissa	180,00
Telefonia mobile	150,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	750,00
Manutenzioni ord. automezzi	2.000,00
Manutenzioni ord. immobili	6.000,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	900,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni automezzi	461,60



Assicurazioni generali	1.560,00
k) Altri servizi	
Spese varie	200,00
08) Godimento di beni di terzi	
a) Affitti	
Compens. patrim. per utilizzo strutture	6.060,96
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Accant. ferie non godute	-
Accant. ore straordinario da recuperare	-
Produttività - competenze	7.168,44
Produttività - fondo	3.165,00
Retribuzione	39.027,18
Straordinario	500,00
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	10.067,90
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	300,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	967,78
Mensa del personale	300,00
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	2.828,00
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)	71,50
Rimanenze iniziali beni socio sanitari	286,60
Rimanenze iniziali beni tecnico economici	1.154,24
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. Interinali	1.217,00
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Libri, abbonamenti, riviste	400,00
c) Tasse	
Bolli automezzi	115,00
Tassa rifiuti	900,00
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap istituzionale	2.900,93
Irap lavoro interinale	1.866,93
COSTI Totale	184.843,60



STIMOLAZIONE COGNITIVA

CENTRO DI RESPONSABILITÀ:

- 1 Incaricato di PO
- Responsabile di area servizi

CENTRO DI COSTO:

511

RISORSE DI PERSONALE

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	6	Quota parte 5,5% - Resp. area servizi
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	6	Quota parte 8% - Resp. area anziani
1	C	ISTRUTTORE (RAA)	12	Quota parte 30%
2	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	12	Di cui: 1 quota parte 50% 1 quota parte 70%

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 a 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'Ausi 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 azione che andranno completate e consolidate nel 2024. Per una migliore chiarificazione dei risultati attesi si richiamano gli obiettivi e le azioni da porre in essere per l'anno 2024 riportate all'interno del Piano programmatico 2024-2026.

RISORSE ASSEGNATE

RICAVI	PREVISIONE 2024
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	22.863,91
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici	
Trasferimento FRNA per progetti	57.000,00
RICAVI Totale	79.863,91



COSTI	PREVISIONE 2024
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	100,00
b) Acquisto beni tecnico - economali	
Carburanti e lubrificanti	2.700,00
Generi alimentari	300,00
Mat. per pulizia-igiene	-
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	923,20
Assicurazioni generali	520,16
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Produttività - competenze	5.740,27
Produttività - fondo	3.025,00
Retribuzione	34.896,44
Straordinario	300,00
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	12.396,00
d) Altri costi personale dipendente	
Igiene e sicurezza sul lavoro	693,59
Mensa del personale	400,00
Spese di aggiornamento personale	800,00
Missioni e rimborsi	10,00
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	1.164,00
14) Oneri diversi di gestione	
c) Tasse	
Bolli automezzi	228,00
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap istituzionale	3.517,25
COSTI Totale	79.863,91



CENTRO DIURNO ANZIANI GUIGLIA

CENTRO DI RESPONSABILITÀ:

- 1 Incaricato di PO
- Responsabile di area servizi

CENTRO DI COSTO:

512

RISORSE DI PERSONALE

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	6	Quota parte 6% - Resp. area servizi
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	6	Quota parte 11% - Resp. area anziani
1	C	ISTRUTTORE (ED. COORDINATORE)	12	Lavoro somministrato - 6 mesi PT 10H e 6 mesi PT 21H
1	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	6	Quota parte 50%
2	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	6	Lavoro somministrato - PT 23H
1	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	3	Lavoro somministrato - sostituzioni
5	B	OPERATORE ESPERTO (CUOCO)	6	Lavoro somministrato - quota parte 2%.
1	D	FUNZIONARIO (PSICOLOGO)	6	Lavoro somministrato - PT 18h quota parte 3%

RISULTATI ATTESI

Il Centro diurno "Il Castagno selvatico" di Guiglia è previsto in apertura nel 2024 (ai fini della previsione di bilancio è stato considerato 1° luglio come data 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 2024 riportate all'interno del Piano programmatico 2024-2026.

RISORSE ASSEGNATE

RICAVI	PREVISIONE 2024
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Copertura rette centri diurno	-
Rette Centro diurno	20.979,00
b) Oneri a rilievo sanitario	
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	25.039,98



05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	61.719,82
RICAVI Totale	107.738,80

COSTI	PREVISIONE 2024
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	350,00
Materiali per laboratori	200,00
Stampati e cancelleria	350,00
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	1.100,00
Fornitura pasti utenti	18.000,00
Pulizie locali	2.500,00
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	
Incarichi e consulenze socio ass.	200,00
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	56.798,68
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. Attrezz. Socio sanitarie	200,00
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	200,00
Manutenzioni ord. automezzi	-
Manutenzioni ord. immobili	1.600,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	739,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni automezzi	200,00
Assicurazioni generali	1.000,00



08) Godimento di beni di terzi	
a) Affitti	
Compens. patrim. per utilizzo strutture	2.268,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Produttività - competenze	295,47
Produttività - fondo	256,00
Retribuzione	3.161,35
Straordinario	200,00
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	1.034,39
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	150,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	1.923,90
Mensa del personale	-
Spese di aggiornamento personale	200,00
Vestiaro personale	100,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	600,00
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	99,00
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	299,38
Irap lavoro interinale	3.273,63
COSTI Totale	107.738,80



CSRD “I PORTICI”

CENTRO DI RESPONSABILITÀ:

- 1 Incaricato di PO
- Responsabile di area servizi

CENTRO DI COSTO:

601

RISORSE DI PERSONALE

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	6	Quota parte 18% - Resp. area servizi
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	6	Quota parte 30% - Resp. area servizi
1	D	FUNZIONARIO (ED.PROF.LE COORDINATORE)	12	Quota parte 92%
10	C	ISTRUTTORE (EDUCATORE)	12	Di cui: 1 PT 30h 1 PT verticale (non lavora a luglio) 1 quota parte 44%
3	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	12	Di cui 1 quota parte 56%
1	B	OPERATORE ESPERTO (MANUTENTORE)	12	Quota parte 75%
1	D	FUNZIONARIO (PSICOLOGO)	12	Lavoro somministrato - PT 18 ore quota parte 19%
1	C	ISTRUTTORE (EDUCATORE)	12	Lavoro somministrato
1	D	FUNZIONARIO (EDUCATORE)	12	Lavoro somministrato - PT24h
1	C	ISTRUTTORE (EDUCATORE)	9	Lavoro somministrato - sostituzioni
1	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	12	Lavoro somministrato - PT 18h
1	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	8	Lavoro somministrato

RISULTATI ATTESI

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 rapportarsi all’ambiente esterno e agli spazi di vita, favorendo la creazione di processi di inclusione all’interno della comunità locale. Tali premesse rappresentano gli obiettivi primari dell’attività del Centro, in particolar modo nell’annualità 2024, sono già programmati importanti eventi esterni e in collaborazione integrazione con il territorio. Per un miglior dettaglio dei risultati attesi si richiamano gli obiettivi e le azioni da porre in essere per l’anno 2024 riportate all’interno del Piano programmatico 2024-2026.



RISORSE ASSEGNATE

RICAVI	PREVISIONE 2024
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Copertura rette centri disabili	-
Rette centri disabili	34.000,00
b) Oneri a rilievo sanitario	
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	549.000,00
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
Quota Enti locali per accreditamento	108.500,00
Vendita prodotti centri/altro	11.000,00
Corrispettivi da prodotti editoria	25,00
04) Proventi e ricavi diversi	
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse	
Rimborsi per personale da altri enti	6.247,42
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	77.292,76
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)	12.566,00
20) Proventi straordinari	
a) Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	
Donazioni ed erogazioni liberali	3.000,00
RICAVI Totale	801.631,18

COSTI	PREVISIONE 2024
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	250,00
Spese acquisto biancheria	-
b) Acquisto beni tecnico - economali	
Acquisto DPI per utenti	870,00
Altri beni socio assistenziali	100,00
Altri beni tecnico economali	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	2.500,00
Vestiaro utenti	560,00



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	1.522,00
Disinfestazione, derattizzazione, igienizzazione	9.200,00
Fornitura pasti utenti	33.000,00
Pulizie locali	22.000,00
Spese di vigilanza	1.609,00
c) Trasporti	
Servizi di trasporto persone	15.000,00
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	
Incarichi e consulenze socio ass.	1.333,34
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	156.632,70
g) Utenze	
Acqua	-
Energia elettrica	5.000,00
Riscaldamento	3.500,00
Telefonia fissa	1.200,00
Telefonia mobile	600,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni Ord. Attrezz. Socio sanitarie	700,00
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	500,00
Manutenzioni ord. automezzi	7.000,00
Manutenzioni ord. immobili	6.000,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	2.434,00
Manutenzioni ord. mobili/macchine d'ufficio	240,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni automezzi	1.875,03
Assicurazioni generali	4.681,45
k) Altri servizi	
Spese varie	100,00
Spese varie per manifestazioni/eventi	2.500,00
08) Godimento di beni di terzi	
a) Affitti	
Compens. patrim. per utilizzo strutture	14.157,00
Rimborso per utilizzo beni immobili di terzi	650,00
c) Service e noleggi	
Noleggi vari	650,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Accant. ferie non godute	-



Accant. ore straordinario da recuperare	-
Produttività - competenze	29.030,23
Produttività - fondo	20.354,00
Retribuzione	246.637,70
Rimborsi ad altri enti spese di personale	-
Straordinario	2.500,00
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	81.102,40
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	1.000,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	8.185,32
Mensa del personale	18.000,00
Spese di aggiornamento personale	2.000,00
Vestiaro personale	4.000,00
Visite fiscali	-
Missioni e rimborsi	50,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	4.405,00
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)	12.566,00
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	7.831,00
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Spese condominiali	800,00
c) Tasse	
Bolli automezzi	380,00
Tassa rifiuti	1.500,00
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap istituzionale	23.773,57
Irap lavoro interinale	8.951,44
COSTI Totale	801.631,18



LABORATORIO OCCUPAZIONALE “cASPita!”

CENTRO DI RESPONSABILITÀ:

- 1 Incaricato di PO
- Responsabile di area servizi

CENTRO DI COSTO:

607

RISORSE DI PERSONALE

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	6	Quota parte 11% - Resp. area servizi
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	6	Quota parte 25% - Resp. area servizi
1	D	FUNZIONARIO (ED. PROF.LE COORDINATORE)	12	
4	C	ISTRUTTORE (EDUCATORE)	12	Di cui 1 PT 30h e 1 quota parte 50%
1	C	ISTRUTTORE (EDUCATORE)	1	Lavoro somministrato - sostituzioni
1	B	OPERATORE ESPERTO (MANUTENTORE)	12	Quota parte 15%

RISULTATI ATTESI

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. Per l'annualità 2024 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 valutando anche la necessità di una rimodulazione organizzativa e di personale per garantire la piena risposta alle richieste di accoglienza. Per un miglior dettaglio dei risultati attesi si richiamano gli obiettivi e le azioni da attuare per l'anno 2024 riportate all'interno del Piano programmatico 2024-2026.



RISORSE ASSEGNATE

RICAVI	PREVISIONE 2024
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
b) Oneri a rilievo sanitario	
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	195.508,95
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
Quota Enti locali per accreditamento	83.789,55
Vendita prodotti centri/altro	800,00
Lavorazioni c/terzi	12.000,00
04) Proventi e ricavi diversi	
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse	
Rimborsi per personale da altri enti	893,41
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)	2.879,99
Rimanenze finali beni tecnico economali	704,08
RICAVI Totale	296.575,98



COSTI	PREVISIONE 2024
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
Beni durevoli inf. € 516	-
Carburanti e lubrificanti	2.500,00
Generi alimentari	-
Mat. per pulizia-igiene	700,00
Materiali per laboratori	1.000,00
Stampati e cancelleria	500,00
Vestiaro utenti	400,00
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	27.000,00
Tirocini formativi - contributi INAIL	1.500,00
b) Servizi esternalizzati	
Disinfestazione, derattizzazione, igienizzazione	450,00
Pulizie locali	4.000,00
Spese di vigilanza	1.609,00
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	
Incarichi e consulenze socio ass.	1.333,33
e) Altre consulenze	
Incarichi e consulenze varie	650,00
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	7.273,30
g) Utenze	
Energia elettrica	3.000,00
Riscaldamento	2.500,00
Telefonia fissa	1.200,00
Telefonia mobile	100,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	500,00
Manutenzioni ord. automezzi	2.000,00
Manutenzioni ord. immobili	4.000,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	2.134,00
Manutenzioni ord. mobili/macchine d'ufficio	1.800,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni automezzi	1.077,78
Assicurazioni generali	1.560,48
k) Altri servizi	
Spese varie	50,00
Spese varie per manifestazioni/eventi	-



08) Godimento di beni di terzi	
a) Affitti	
Affitti passivi	40.500,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Accant. ferie non godute	-
Accant. ore straordinario da recuperare	-
Produttività - competenze	12.601,61
Produttività - fondo	8.335,00
Retribuzione	99.830,75
Straordinario	500,00
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	33.665,92
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	500,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	1.923,90
Mensa del personale	2.800,00
Spese di aggiornamento personale	500,00
Vestiaro personale	150,00
Visite fiscali	-
Missioni e rimborsi	50,00
Vestiaro e DPI personale	-
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	6.000,00
11) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
b) Variazione delle rimanenze di materie prime e di beni di consumo	
Rimanenze iniziali altri beni (laboratori)	2.879,99
Rimanenze iniziali beni tecnico economici	704,08
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	3.207,00
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Spese condominiali	177,33
c) Tasse	
Bolli automezzi	204,00
Tassa rifiuti	1.000,00
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap istituzionale	9.741,73
Irap lavoro interinale	396,78
COSTI Totale	296.575,98



CSRR “IL MELOGRANO”

.....
CENTRO DI RESPONSABILITÀ:

- 1 Incaricato di PO
- Responsabile di area servizi

.....
CENTRO DI COSTO:

609

.....
RISORSE DI PERSONALE

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	6	Quota parte 28% - Resp. area servizi
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	6	Quota parte 35% - Resp. area servizi
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 (MANUTENTORE)	12	Quota parte 22%
1	D	FUNZIONARIO (PSICOLOGO)	12	Lavoro somministrato - PT 18 h quota parte 25%
2	D	FUNZIONARIO (EDUCATORE)	12	Lavoro somministrato di cui 1 per 10 mesi
1	D	FUNZIONARIO (EDUCATORE)	1	Lavoro somministrato - sostituzioni
5	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	12	Lavoro somministrato di cui 1 per 10 mesi

.....
RISULTATI ATTESI

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 2024, come lo sviluppo delle attività esterne ed in integrazione con il territorio in considerazione del superamento delle restrizioni collegate alla pandemia. Per un miglior dettaglio dei risultati attesi si richiamano gli obiettivi e le azioni da porre in essere per l’anno 2024 riportate all’interno del Piano programmatico 2024-2026.



RISORSE ASSEGNATE

RICAVI	PREVISIONE 2024
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Copertura rette centri disabili	19.368,99
Coperture rette disabili fuori distretto	-
Rette centri disabili	233.316,90
b) Oneri a rilievo sanitario	
Rimborsi AUSL per FRNA	73.079,95
Rimborsi AUSL per oneri sanitari	20.252,61
Rimborsi FRNA/FNA per ORS	784.240,32
c) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	
Quota Enti locali per accreditamento	21.881,70
Rimborso personale sanitario	21.045,00
04) Proventi e ricavi diversi	
b) Concorsi, rimborsi e recuperi da attività per attività diverse	
Rimborsi per personale da altri enti	7.140,82
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	364.345,73
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	2.809,93
Rimanenze finali beni tecnico economici	20.833,12
RICAVI Totale	1.568.315,07

COSTI	PREVISIONE 2024
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	12.960,00
b) Acquisto beni tecnico - economici	
Altri beni socio assistenziali	1.440,00
Altri beni tecnico economici	2.000,00
Carburanti e lubrificanti	1.600,00
Generi alimentari	500,00
Mat. per pulizia-igiene	2.450,00
Materiali per laboratori	650,00
Stampati e cancelleria	962,00
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	4.000,00



Rimborso spese volontari	200,00
Servizi infermieristici e medici	22.710,86
Servizio di parrucchiera/podologo	800,00
b) Servizi esternalizzati	
Analisi chimiche HACCP	760,99
Disinfestazione, derattizzazione, igienizzazione	2.500,00
Fornitura pasti utenti	74.517,68
Pulizie locali	70.000,00
Servizio smaltimento rifiuti speciali	1.700,00
Spese di lavanderia	34.000,00
c) Trasporti	
Servizi di trasporto persone	2.000,00
d) Consulenze socio sanitarie e socio assistenziali	
Incarichi e consulenze socio ass.	1.583,33
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	300.735,60
g) Utenze	
Acqua	4.000,00
Energia elettrica	10.300,00
Riscaldamento	19.000,00
Telefonia fissa	-
Telefonia mobile	200,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni Ord. Attrezz. Socio sanitarie	1.700,00
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	400,00
Manutenzioni ord. automezzi	1.300,00
Manutenzioni ord. immobili	16.000,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	2.384,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni automezzi	999,11
Assicurazioni generali	2.080,64
k) Altri servizi	
Spese varie	150,00
Spese varie per manifestazioni/eventi	2.500,00
08) Godimento di beni di terzi	
a) Affitti	
Rimborso per utilizzo beni immobili di terzi	48.285,00
c) Service e noleggi	
Noleggi vari	7.000,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Accant. ferie non godute	-
Accant. ore straordinario da recuperare	-
Produttività - competenze	100.551,00
Produttività - fondo	41.667,00
Retribuzione	462.415,60



Rimborsi ad altri enti spese di personale	-
Straordinario	1.500,00
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	167.473,90
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	6.118,50
Igiene e sicurezza sul lavoro	12.522,84
Mensa del personale	1.500,00
Spese di aggiornamento personale	2.000,00
Vestiaro personale	200,00
Visite fiscali	-
Missioni e rimborsi	50,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	4.600,00
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	2.809,93
Rimanenze iniziali beni tecnico economali	20.833,12
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	16.030,00
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Libri, abbonamenti, riviste	200,00
c) Tasse	
Bolli automezzi	114,00
Tassa rifiuti	8.500,00
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap istituzionale	48.567,16
Irap lavoro interinale	14.292,81
COSTI Totale	1.568.315,07



DOPO DI NOI

CENTRO DI RESPONSABILITÀ:

- 1 Incaricato di PO
- Responsabile di area servizi

CENTRO DI COSTO:

610

RISORSE DI PERSONALE

N.	Q.P.	PROFILO	MESI	NOTE
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	12	Quota parte 5,5% - Resp. area servizi
1	D	FUNZIONARIO (RESPONSABILE DI AREA)	12	Quota parte 10% - Resp. area servizi
1	D	FUNZIONARIO (ED. PROF.LE COORDINATORE)	12	Quota parte 8%
1	C	ISTRUTTORE (EDUCATORE)	12	
1	C	ISTRUTTORE (EDUCATORE)	12	Quota parte 56%
1	B	OPERATORE ESPERTO (CSA)	12	Quota parte 44%

RISULTATI ATTESI

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” con l’individuazione di un gruppo di lavoro che seguirà stabilmente l’esperienza, 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 per la realizzazione e gestione degli aspetti socio-educativi) e l’Associazione Magicamente Liberi (che ha sottoscritto apposita convenzione con l’Unione Terre di Castelli), in una prospettiva di sussidiarietà orizzontale con i servizi pubblici. Tale collaborazione ha il compito di accompagnare e sostenere la quotidianità dell’abitare di tutti gli ospiti residenti e di tutti coloro i quali vivano le diverse esperienze di autonomia. Il progetto trova la sua realizzazione nell’appartamento di Savignano sul Panaro concesso gratuitamente all’Unione Terre di Castelli da un privato a questo fine. L’avvio delle attività con gli utenti si è avuto a settembre 2021, focalizzandosi sulla “Palestra delle autonomie” da realizzarsi inizialmente presso il CSRD I Portici di Vignola, mentre dal 2 novembre 2022 si è realizzato il trasferimento delle attività presso l’appartamento e il conseguente ampliamento dell’orario e della tipologia di interventi realizzabili.

Dal 1° luglio 2023 il servizio è in gestione ad ASP in base al contratto di servizio sottoscritto con la committenza che regola i rapporti tra i contraenti in relazione alla gestione del servizio di autonomia abitativa per disabili denominato “La Casa di Nello” sito Savignano s/Panaro (MO) tale contratto con scadenza 31/12/2025 prevede che ASP continui a sperimentare e realizzare attività che favoriscano il mantenimento e/o l’acquisizione di abilità e autonomie delle persone disabili coinvolte nel progetto al fine di implementare gradualmente in un secondo momento esperienze di residenzialità fino ad



arrivare alla convivenza stabile di massimo n.5 ospiti. Nel 2024 è quindi previsto un primo passaggio da una fase più prettamente palestra delle autonomie ad una fase più focalizzata sulla residenzialità con previsione di una compartecipazione alla spesa per le attività e la progressiva riduzione del gruppo di beneficiari che attualmente sono 15.

RISORSE ASSEGNATE

RICAVI	PREVISIONE 2024
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	1.087,08
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici	
Trasferim. Unione per progetti specifici	97.587,11
RICAVI Totale	98.674,19

COSTI	PREVISIONE 2024
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	50,00
Spese acquisto biancheria	300,00
b) Acquisto beni tecnico - economici	
Altri beni tecnico economici	1.000,00
Carburanti e lubrificanti	600,00
Generi alimentari	-
Mat. per pulizia-igiene	300,00
07) Acquisti di servizi	
a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	
Attività autonomie abitative	4.300,00
b) Servizi esternalizzati	
Pulizie locali	3.000,00
c) Trasporti	
Servizi di trasporto persone	1.100,00
g) Utenze	
Telefonia mobile	200,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Produttività - competenze	6.018,19
Produttività - fondo	4.298,00
Retribuzione	52.033,21
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	17.300,81
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	300,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	967,78



DOCUMENTO DI BUDGET

Spese di aggiornamento personale	200,00
Vestiaro personale	-
Missioni e rimborsi	50,00
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	1.653,00
22) Imposte sul reddito	
a) Irap	
Irap istituzionale	5.003,20
COSTI Totale	98.674,19



NIDI D'INFANZIA

CENTRO DI RESPONSABILITÀ:

- Direttrice
- Coordinatrice dei nidi d'infanzia

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	Lavoro somministrato
1	D	FUNZIONARIO (COORD. PEDAGOGICO)	12	Lavoro somministrato - PT 12h
28	C	ISTRUTTORE (EDUCATORE)	12	Di cui: 5 PT 30h 1 PT 28,5h
13	B	OPERATORE ESPERTO (ESECUTORE)	12	Di cui: 1 PT 30h 1 PT verticale (non lavora a luglio) 1 Congedo straordinario retribuito 1 per 11 mesi
2	D	ISTRUTTORE (EDUCATORE)	10	Lavoro somministrato - Jolly PT 20h
25	C	ISTRUTTORE (EDUCATORE)	10	Lavoro somministrato di cui: 5 PT 30h 1 PT 24h 2 PT 26h Il conteggio non include gli educatori eventualmente assunti per il centro estivo.
14	B	OPERATORE ESPERTO (ESECUTORE)	10	Lavoro somministrato di cui: 2 PT 10h 2 PT 20h 1 PT 15h 1 PT 25h Il conteggio non include gli esecutori eventualmente assunti per il centro estivo.



RISULTATI ATTESI

L'anno 2024 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 potrà definirsi "specializzato" in un particolare ambito, quali ad esempio l'educazione montessoriana, la pet education, i percorsi di inglese e l'utilizzo di dispositivi digitali nell'ambito della primissima infanzia. 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.

RISORSE ASSEGNATE - 700 Castelvetro "Arcobaleno"

RICAVI	PREVISIONE 2024
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Copertura retta NIDI	56.685,00
Rette nidi	180.371,90
Rette prolungamento orario nido	-
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	331.034,94
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici	
Trasferim. Unione per progetti specifici	1.700,00
f) Altri contributi da privati	
Contributo da banca/Fondazione	12.588,56
RICAVI Totale	582.380,40

COSTI	PREVISIONE 2024
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	150,00
b) Acquisto beni tecnico - economali	
Altri beni tecnico economali	100,00
Mat. per pulizia-igiene	2.240,00
Materiale didattico, granaglie e consumo	2.100,00
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	15.000,00
b) Servizi esternalizzati	
Analisi chimiche HACCP	269,52
Fornitura pasti utenti	45.000,00
Pulizie locali	200,00







f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	227.684,42
g) Utenze	
Telefonia fissa	100,00
Telefonia mobile	260,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	250,00
Manutenzioni ord. immobili	100,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	226,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni generali	3.641,13
k) Altri servizi	
Spese varie	300,00
Spese varie per manifestazioni/eventi	1.700,00
08) Godimento di beni di terzi	
a) Affitti	
Rimborso per utilizzo beni immobili di terzi	30.575,82
c) Service e noleggi	
Noleggio fotocopiatrice	800,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Accant. ferie non godute	-
Accant. ore straordinario da recuperare	-
Produttività - competenze	12.409,77
Produttività - fondo	11.369,00
Retribuzione	150.250,89
Straordinario	-
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	49.899,73
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	685,98
Igiene e sicurezza sul lavoro	6.751,14
Mensa del personale	13.500,00
Spese di aggiornamento personale	490,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	1.000,00
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	4.374,00
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Libri, abbonamenti, riviste	177,00
c) Tasse	
Tassa rifiuti	476,00
COSTI Totale	582.380,40



RISORSE ASSEGNATE - 701 Vignola "Cappuccetto Rosso"

RICAVI		PREVISIONE 2024
01) Ricavi da attività per servizi alla persona		
a) Rette		
Copertura retta NIDI		39.028,92
Rette nidi		138.526,40
05) Contributi in conto esercizio		
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale		
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento		326.703,76
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici		
Trasferim. Unione per progetti specifici		1.445,00
f) Altri contributi da privati		
Contributo da banca/Fondazione		9.727,52
RICAVI Totale		515.431,60

COSTI		PREVISIONE 2024
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		2.500,00
Materiale didattico, granaglie e consumo		1.800,00
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		4.800,00
b) Servizi esternalizzati		
Analisi chimiche HACCP		220,31
Fornitura pasti utenti		41.700,00
Pulizie locali		1.200,00
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione		
Lavoro interinale		142.298,53
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		100,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche		186,00
j) Assicurazioni		
Assicurazioni generali		2.600,81



k) Altri servizi	
Spese varie	300,00
Spese varie per manifestazioni/eventi	1.445,00
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	
Accant. ferie non godute	-
Accant. ore straordinario da recuperare	-
Produttività - competenze	18.100,47
Produttività - fondo	11.744,00
Retribuzione	151.470,20
Straordinario	-
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	49.989,02
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	500,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	6.751,14
Mensa del personale	11.300,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	100,00
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	4.518,00
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Libri, abbonamenti, riviste	171,00
c) Tasse	
Tassa rifiuti	1.700,00
f) Sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo ordinarie	
Sopravvenienze passive	-
COSTI Totale	515.431,60



RISORSE ASSEGNATE - 702 Savignano S/P "Scarabocchio"

RICAVI	PREVISIONE 2024
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Copertura retta NIDI	43.471,80
Rette nidi	120.708,80
Rette prolungamento orario nido	-
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	288.001,01
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici	
Trasferim. altri enti a.p.	-
Trasferim. Unione per progetti specifici	1.300,00
f) Altri contributi da privati	
Contributo da banca/Fondazione	9.727,52
RICAVI Totale	463.209,13

COSTI	PREVISIONE 2024
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	1.830,00
Materiale didattico, granaglie e consumo	1.700,00
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	19.500,00
b) Servizi esternalizzati	
Analisi chimiche HACCP	220,31
Fornitura pasti utenti	36.000,00
Pulizie locali	800,00
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	141.741,64
g) Utenze	
Acqua	-
Energia elettrica	-
Riscaldamento	-
Telefonia fissa	210,00
Telefonia mobile	385,00



h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	250,00
Manutenzioni ord. immobili	100,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	186,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni generali	2.600,81
k) Altri servizi	
Spese varie	300,00
Spese varie per manifestazioni/eventi	1.303,00
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	
Accant. ferie non godute	-
Accant. ore straordinario da recuperare	-
Produttività - competenze	12.218,24
Produttività - fondo	10.852,00
Retribuzione	144.014,10
Straordinario	-
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	46.650,67
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	550,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	5.783,36
Mensa del personale	9.900,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	400,00
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	4.175,00
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Libri, abbonamenti, riviste	171,00
c) Tasse	
Tassa rifiuti	1.700,00
COSTI Totale	463.209,13



RISORSE ASSEGNATE - 703 Spilamberto "Le margherite"

RICAVI	PREVISIONE 2024
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Copertura retta NIDI	50.974,90
Rette nidi	182.451,80
Rette prolungamento orario nido	-
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	445.847,21
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici	
Trasferim. Unione per progetti specifici	1.900,00
f) Altri contributi da privati	
Contributo da banca/Fondazione	13.542,23
RICAVI Totale	694.716,14

COSTI	PREVISIONE 2024
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	170,00
b) Acquisto beni tecnico - economici	
Altri beni tecnico economici	100,00
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	15.000,00
b) Servizi esternalizzati	
Analisi chimiche HACCP	306,69
Fornitura pasti utenti	49.200,00
Pulizie locali	400,00
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	313.509,15
g) Utenze	
Telefonia fissa	-
Telefonia mobile	220,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	250,00
Manutenzioni ord. immobili	100,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	239,00
j) Assicurazioni	
Assicurazioni generali	2.600,81



k) Altri servizi	
Spese varie	300,00
Spese varie per manifestazioni/eventi	1.926,00
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	
Accant. ferie non godute	-
Accant. ore straordinario da recuperare	-
Produttività - competenze	12.611,75
Produttività - fondo	10.809,00
Retribuzione	143.113,50
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	46.357,74
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	725,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	9.153,10
Mensa del personale	6.600,00
Spese di aggiornamento personale	-
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	750,00
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	4.158,00
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Libri, abbonamenti, riviste	170,00
c) Tasse	
Tassa rifiuti	1.600,00
COSTI Totale	694.716,14



RISORSE ASSEGNATE - 704 Castelnuovo R. "Azzurro" e sez. "Agazzi"

RICAVI	PREVISIONE 2024
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Copertura retta NIDI	68.320,05
Rette nidi	307.630,95
Rette prolungamento orario nido	-
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	576.635,37
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici	
Trasferim. Unione per progetti specifici	2.800,00
f) Altri contributi da privati	
Contributo da banca/Fondazione	19.455,04
RICAVI Totale	974.841,41

COSTI	PREVISIONE 2024
06) Acquisti beni	
a) Acquisto beni socio-sanitari	
Farmaci, parafarmaci, incontinenza	500,00
b) Acquisto beni tecnico - economici	
Altri beni tecnico economici	100,00
Mat. per pulizia-igiene	4.500,00
Materiale didattico, granaglie e consumo	3.550,00
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	21.900,00
b) Servizi esternalizzati	
Analisi chimiche HACCP	440,47
Fornitura pasti utenti	83.000,00
Pulizie locali	200,00
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	368.302,49
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	100,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	372,00



j) Assicurazioni	
Assicurazioni generali	4.681,45
k) Altri servizi	
Spese varie	50,00
Spese varie per manifestazioni/eventi	2.890,00
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	
Accant. ferie non godute	-
Accant. ore straordinario da recuperare	-
Produttività - competenze	24.484,89
Produttività - fondo	19.928,00
Retribuzione	262.882,50
Straordinario	-
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	85.205,61
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	745,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	11.077,00
Mensa del personale	22.500,00
Spese di aggiornamento personale	500,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	1.700,00
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	7.667,00
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Libri, abbonamenti, riviste	178,00
c) Tasse	
Tassa rifiuti	1.220,00
COSTI Totale	974.841,41



RISORSE ASSEGNATE - 705 Montale "La casa viaggiante"

RICAVI	PREVISIONE 2024
01) Ricavi da attività per servizi alla persona	
a) Rette	
Copertura retta NIDI	12.553,60
Rette nidi	51.572,30
05) Contributi in conto esercizio	
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale	
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento	131.466,46
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici	
Trasferim. Unione per progetti specifici	500,00
f) Altri contributi da privati	
Contributo da banca/Fondazione	3.433,24
RICAVI Totale	199.525,60

COSTI	PREVISIONE 2024
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	800,00
Materiale didattico, granaglie e consumo	650,00
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	800,00
Servizi educativi infanzia	8.500,00
b) Servizi esternalizzati	
Analisi chimiche HACCP	77,66
Fornitura pasti utenti	13.000,00
Pulizie locali	200,00
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	
Lavoro interinale	43.240,38
g) Utenze	
Telefonia fissa	210,00
Telefonia mobile	200,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche	
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari	250,00
Manutenzioni ord. immobili	50,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche	98,00



j) Assicurazioni	
Assicurazioni generali	1.040,32
k) Altri servizi	
Spese varie	300,00
Spese varie per manifestazioni/eventi	510,00
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	
Accant. ferie non godute	-
Accant. ore straordinario da recuperare	-
Produttività - competenze	6.736,80
Produttività - fondo	5.464,00
Retribuzione	72.260,94
Straordinario	-
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	23.149,98
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	100,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	4.337,52
Mensa del personale	3.300,00
Vestiaro e DPI personale	200,00
10) Ammortamenti e svalutazioni	
b) Ammortamento delle immobilizzazioni materiali	
Ammortamenti immobili	1.700,00
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	2.102,00
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Libri, abbonamenti, riviste	158,00
c) Tasse	
Tassa rifiuti	132,00
COSTI Totale	199.525,60



RISORSE ASSEGNATE - 710 Montese PGE "Piccole mani"

RICAVI		PREVISIONE 2024
01) Ricavi da attività per servizi alla persona		
a) Rette		
Rette nidi		34.880,00
Rette prolungamento orario nido		-
05) Contributi in conto esercizio		
c) Contributi dagli enti dell'ambito distrettuale		
Trasferimenti in conto esercizio da enti di riferimento		62.931,48
e) Contributi dallo Stato e da altri enti pubblici		
Trasferim. Unione per progetti specifici		100,00
f) Altri contributi da privati		
Contributo da banca/Fondazione		1.525,89
RICAVI Totale		99.437,37

COSTI		PREVISIONE 2024
06) Acquisti beni		
a) Acquisto beni socio-sanitari		
Farmaci, parafarmaci, incontinenza		80,00
b) Acquisto beni tecnico - economici		
Acquisto DPI per utenti		-
Altri beni tecnico economici		200,00
Generi alimentari		100,00
Mat. per pulizia-igiene		1.250,00
Materiale didattico, granaglie e consumo		500,00
Stampati e cancelleria		275,00
07) Acquisti di servizi		
b) Servizi esternalizzati		
Analisi chimiche HACCP		34,55
f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione		
Lavoro interinale		81.951,88
g) Utenze		
Telefonia mobile		40,00
h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche		
Manutenzioni ord. attrezzature/macchinari		250,00
Manutenzioni ord. immobili		900,00
Manutenzioni ord. informatiche/telefoniche		72,00
j) Assicurazioni		
Assicurazioni generali		1.000,00
k) Altri servizi		
Spese varie		227,00
Spese varie per manifestazioni/eventi		100,00



08) Godimento di beni di terzi	
a) Affitti	
Rimborso per utilizzo beni immobili di terzi	8.650,00
c) Service e noleggi	
Noleggi vari	750,00
09) Per il personale	
a) Salari e stipendi	
Produttività - competenze	127,29
Produttività - fondo	73,00
Retribuzione	931,80
b) Oneri sociali	
Oneri sociali carico ente - inpdap ex cpdel	297,51
d) Altri costi personale dipendente	
DPI personale	150,00
Igiene e sicurezza sul lavoro	1.445,84
13) Altri accantonamenti	
Altri accantonamenti	
Accant. miglioram. contratt. dipendenti	28,00
14) Oneri diversi di gestione	
a) Costi amministrativi	
Libri, abbonamenti, riviste	3,50
COSTI Totale	99.437,37



RELAZIONE ILLUSTRATIVA

Per la programmazione strategica ed economica del 2024 si è tenuto conto dei cambiamenti intervenuti nell'ambito del contesto sia interno che esterno all'amministrazione. Nello specifico, l'annualità in esame risente in termini economici dell'aumento di spese di personale dipendente e somministrato a seguito dei rinnovi contrattuali, di due lunghe sostituzioni all'interno dei servizi, del riassetto organizzativo comportante l'assunzione di posti istituiti e vacanti, oltre che del generale aumento dei prezzi sui canoni e sugli acquisti. L'aumento della retta per CRA e CSRR Il Melograno, comportante maggiori entrate per circa 110.000€, non risulta sufficiente a coprire l'aumento dei costi causato principalmente dagli elementi sopra evidenziati, calcolato per 565.000€. L'incremento economico, come evidenziato da ASP nel corso delle assemblee, e il limitato impegno economico da parte dei Soci a copertura dei costi, inducono inevitabilmente ad una rivalutazione complessiva del funzionamento e dell'organizzazione amministrativa e dei servizi. L'amministrazione prosegue con una gestione parsimoniosa delle risorse assegnate, dando precedenza ai costi inderogabili quali quelli sul personale, canoni per acquisizione di servizi, affitti di immobili e manutenzioni per gli immobili di proprietà degli stessi soci ASP, contraendo e talvolta azzerando investimenti in spese di parte corrente come attività ricreative, attività di animazione, materiale didattico, etc. Su un bilancio di circa undici milioni complessivi i costi relativi alle attività dirette con l'utenza rappresentano lo 0,4%. Una situazione certamente preoccupante che impone maggiori azioni Politiche a supporto delle ASP per risolvere inique e perduranti condizioni fiscali e giuridiche.

Ad oggi l'innovazione, elemento centrale del nostro agire, viene supportata da dai finanziamenti di enti terzi tramite azioni di ricerca e investimento che in questi anni abbiamo promosso.

Dall'acquisizione di due servizi aggiuntivi, quali il CSRR Il Melograno e i nidi di infanzia (6 nidi e 1 PGE), avvenuta tra il 2018 e il 2022, ASP ha incrementato di una sola posizione organizzativa oltremodo dopo una lunga trattativa sindacale. Allo stato attuale l'azienda, composta da 11 servizi di importanti dimensioni, 6 nidi d'infanzia, 1

piccolo gruppo educativo e 1 area amministrativa, per 231 dipendenti al 31/12, è retta da 3 posizioni organizzative, di cui 1 rappresentata dal direttore. La revisione del modello organizzativo di ASP, funzionale alle esigenze di servizio ed efficiente in termini di costo-obiettivo, si è resa necessaria ed inderogabile.

Last but not least è la trasparenza di bilancio, partendo da un modello di predisposizione e monitoraggio della spesa ben preciso, basato su una contabilità chiara oltre che analitica. Le difficoltà riscontrate nell'ultimo triennio relative alla verifica dei trasferimenti e delle disponibilità economiche hanno sottolineato la necessità di una più proficua collaborazione tra gli uffici di ASP, in particolare del controllo di gestione, e l'ufficio unico di ragioneria esterno; questo anche a garanzia delle scelte economiche e gestionali effettuate e da effettuarsi nel corso dei vari esercizi finanziari.

In questo quadro complesso l'ASP ha saputo negli anni non solo incrementare i servizi ma negli stessi raccogliere sempre maggiori adesioni e riscontri quanti qualitativi significanti. Abbiamo a tale proposito affinato il modello di analisi qualitativa avendo chiaro il nostro orizzonte attraverso una importante collaborazione con il Prof. Krzysztof Szadejko. Nei nidi sono stati raggiunti numeri di adesione sia ai centri estivi che al servizio educativo mai così alti tanto da raggiungere il numero massimo di iscrizioni mai raggiunte. Altresì le azioni intraprese verso nuovi ed innovativi servizi come il Senior Coach o le Casette per il durante noi stanno trovando adesione e supporto negli stakeholder a sottolineare la centralità della visione, la concretezza e l'esigenza.

Si prospetta un triennio ricco di cambiamenti, economici e gestionali, che comporteranno rinnovamenti nella struttura di ASP. Ci piace pensare, tramutando l'incertezza del futuro in coraggio e energia, come l'anticipazione di un'evoluzione positiva e produttiva.

L'AMMINISTRATORE UNICO
MARCO FRANCHINI





05957705270

aspvignola.mo.it

