

ASP

Pianura Est

Azienda pubblica Servizi alla Persona

Piano Programmatico 2025 - 2027

Allegato A alla deliberazione del CDA n. 9 del 12.5.2025.
Allegato A alla deliberazione dell'Assemblea dei Soci n. 1 del 4.6.2025

1. Caratteristiche e requisiti delle prestazioni da erogare – obiettivi di miglioramento nel triennio.

L'Asp "Pianura Est" è un soggetto gestore di servizi socio - sanitari per anziani e disabili.

Questi servizi sono in gran parte accreditati in via definitiva mentre alcuni non rientrano nell'ambito dell'accREDITAMENTO e comprendono anche servizi a minor intensità assistenziale per anziani parzialmente non autosufficienti.

Con DGR 1638 DEL 8/7/2024 è stato approvato il nuovo sistema di accREDITAMENTO socio-sanitario che definisce nuovi parametri ed adempimenti. Il nuovo sistema, pur essendo stato approvato, è entrato in vigore in modalità transitoria, quindi, al momento, sono stati mantenuti i parametri previsti dalla precedente normativa, prorogando per l'anno 2025 la situazione attuale.

Si riportano i servizi effettivamente gestiti nella seguente tabella:

<i>Servizi accreditati</i>			
Denominazione	sede	n. posti	Tipologia gestione
CRA S. Domenico	Budrio	87	diretta
CRA L. Galuppi	Pieve di Cento	66	diretta
CRA Minerbio	Minerbio	49	diretta
CRA F. Ramponi	S. Giorgio di Piano	43	diretta
CSRR Villa Rosalinda	Budrio	14	diretta
CDA S. Domenico	Budrio	10	diretta
CDA Casa del Ciliegio	Castel Maggiore	25	diretta
CDA F. Ramponi	S. Giorgio di Piano	15	diretta
CDA L. Galuppi	Pieve di Cento	20	diretta

<i>Servizi non soggetti ad accREDITAMENTO</i>			
Denominazione	sede	n. posti	Tipologia gestione
CRA Nevio Fabbri	Molinella	52	diretta
Centro Integrato Anziani	Granarolo dell'Emilia	28 residenziale 12 centro diurno	diretta
Centro Diurno Vittorio Rubini	Castello d'Argile	12	diretta
Appartamenti Protetti Vittorio Rubini	Castello d'Argile	8	diretta
Appartamenti Protetti Casa Baraldi	Pieve di Cento	8	diretta
Appartamenti Protetti Argento Vivo	S. Giorgio di Piano	8	diretta
Progetto INPS Home Care Premium	Distretto Pianura Est		diretta

I servizi accreditati sono stati oggetto di proroga transitoria **fino al 31.12.2025**.

Nel corso di quest'anno dovrebbero essere poi avviate le procedure per arrivare al nuovo accREDITAMENTO a decorrere dal 1.1.2026.

I contratti di servizio per i servizi accreditati sono stati prorogati alle medesime condizioni fino al 31.12.2025.

I servizi CRA Nevio Fabbri e Centro Integrato Anziani sono stati conferiti dai Comuni di Molinella e Granarolo dell'Emilia a decorrere dal 1.1.2023, si tratta di servizi non accreditati.

Gli obiettivi indicati nel presente capitolo sono di tipo gestionale e organizzativo. Gli obiettivi legati alla gestione degli immobili sedi di servizi, vengono riportati nell'apposita sezione dedicata alla valorizzazione del patrimonio.

Case Residenza Anziani (CRA)

L'Asp gestisce 4 Case Residenza per Anziani non autosufficienti accreditate per tutti i posti presenti nelle strutture. Le CRA sono oggetto di apposito contratto di servizio sottoscritto con la committenza distrettuale nel quale vengono individuati i posti "acquistati" per ricoveri di diverse tipologie:

- ✓ Ricoveri a tempo indeterminato

- ✓ Ricoveri a tempo determinato “di sollievo”
- ✓ Ricoveri a seguito di “dimissioni protette” da strutture di tipo sanitario in conseguenza di patologie
- ✓ Ricoveri in attuazione di PAI (progetti assistenziali individualizzati)

Per queste tipologie di ingressi viene riconosciuta una quota a carico del FRNA e gli accessi sono definiti dal SAA dell’Azienda USL.

Infine restano posti non “contrattualizzati” che vengono coperti attraverso ricoveri a libero mercato in base a richieste di privati cittadini sia per periodi di tempo indeterminato che per ricoveri a tempo determinato, utilizzando una apposita graduatoria unica dell’Asp Pianura Est.

A decorrere dal 1.1.2023 gestisce anche una CRA non accreditata per 52 ed una struttura con 28 posti residenziali. Per entrambe le strutture la copertura dei posti avviene utilizzando la graduatoria dell’Asp sentendo anche le esigenze provenienti dal Servizio Sociale Territoriale. Anche per questi posti sono previsti accessi temporanei “di sollievo” in base ad esigenze delle famiglie di riferimento o per emergenze.

Si riassumono i posti disponibili nelle diverse strutture e quanto contenuto nel contratto di servizio prorogato fino al 31.12.2025.

Denominazione CRA	n. posti totali	n. posti accreditati	n. posti contrattualizzati	n. posti a libero mercato
S. Domenico	87	87	65	22
Luigi Galuppi	66	66	63	3
Francesco Ramponi	43	43	41	2
Minerbio	49	49	46	3
Nevio Fabbri	52	0	0	52
CIA Granarolo E.	28	0	0	28
Totali	325	245	213	112

I posti accreditati sono il 100% dei posti disponibili in 4 strutture, come deciso a livello distrettuale, e di conseguenza i parametri dell’accreditamento sono applicati in modo integrale in tutte le strutture.

Questa scelta è stata fatta per avere trattamenti omogenei degli utenti ma soprattutto per garantire la disponibilità, in caso di richiesta della committenza, di “acquisti” di ulteriori posti per progetti specifici o per ricoveri di sollievo (evento che si verifica con una certa frequenza).

Nelle strutture non accreditate si applicano i parametri previsti nella DGR 564/2000 per l’autorizzazione al funzionamento.

La diversa tipologia di ingressi comporta introiti differenziali in base alla classificazione degli anziani ed alla tipologia di posto.

Le azioni di miglioramento previste per ciascun servizio derivano dalla volontà di migliorare le attività assistenziali ed il benessere degli anziani nelle strutture.

Servizio	Obiettivi di miglioramento
CRA “Luigi Galuppi”	<ul style="list-style-type: none"> • Collaborazione con biblioteca ed associazioni diverse per attività di animazione integrative • Inserimento nuovo personale a seguito di dimissioni e pensionamenti • Attuazione misure di contenimento dei costi e di incremento dei ricavi • Progetto di supervisione del gruppo di lavoro e di supporto psicologico
CRA “Francesco Ramponi”	<ul style="list-style-type: none"> • Inserimento nuova Raa e nuovo personale socio-sanitario e sanitario nel servizio • Utilizzo nuova cartella socio-sanitaria con relativa formazione • Aggiornamento delle procedure interne in previsione del rinnovo dell’accreditamento • Collaborazione dell’animatrice della CRA con i Centri Sociali di Argelato e Funo per attività di Cafè Sociale • Attuazione misure di contenimento dei costi e di incremento dei ricavi
CRA “San Domenico”	<ul style="list-style-type: none"> • Riorganizzazione servizio di lavanderia e guardaroba a seguito di avvicendamento ditta • Gestione avvicendamento di una RAA, affiancamento • Inserimento nuovi assunti OOS e infermieri a tempo indeterminato • Aggiornamento delle procedure interne in previsione del rinnovo dell’accreditamento • Rilancio dell’attività di animazione con inserimento nuovo operatore

- Attuazione misure di contenimento dei costi e di incremento dei ricavi
- CRA Minerbio**
- Concorso “Diamo un nome alla nostra CRA” coinvolgendo gli anziani, gli operatori, i famigliari ed i cittadini di Minerbio, in collaborazione con il comune
 - Attivazione del progetto di musicoterapia per gli anziani con patologie neuro-degenerative
 - Attivazione dello sportello di supporto psicologico per gli anziani, i famigliari e gli operatori
 - Partecipazione del personale sanitario al progetto di “Valutazione specialistica multidisciplinare” per i professionisti delle CRA nel territorio dell’Asl di Bologna
 - Riorganizzazione degli spazi e della routine per le persone con decadimento cognitivo secondo l’approccio montessoriano
 - Riorganizzazione del servizio a seguito di inserimento di nuovi Raa, Ras, animatrice e infermieri
 - Progetto di lettura in collaborazione con la biblioteca comunale di Minerbio
 - Progetto intergenerazionale con gli alunni/e della scuola primaria e secondaria di primo grado
 - Partecipazione degli ospiti alle iniziative promosse dalle associazioni del territorio (tombole, pranzi sociali, spettacoli, concerti, ecc...)
 - Attuazione misure di contenimento dei costi e di incremento dei ricavi.
- CRA “Nevio Fabbri”**
- Riorganizzazione servizio di lavanderia e guardaroba a seguito di cambio della ditta fornitrice
 - Maggiore apertura territorio tramite attività di animazione in collaborazione con associazione per Cafè Alzheimer, tombola e uscite esterne
 - Accoglimento di stagisti di corsi di formazione e di studio
 - Piano di smaltimento ferie arretrate
 - Attuazione misure di contenimento dei costi e di incremento dei ricavi
- CIA Granarolo residenziale**
- Riorganizzazione servizio di lavanderia e guardaroba a seguito di cambio della ditta fornitrice
 - Incremento attività del Centro Diurno
 - Attuazione misure di contenimento dei costi e di incremento dei ricavi
 - Inserimento nuovo personale a seguito di nuove assunzioni
 - Collaborazione con associazioni del territorio per integrazione attività di animazione

Centri Diurni per Anziani (CDA)

L’Asp gestisce tre Centri Diurni per Anziani non autosufficienti accreditati e due Centri Diurni per Anziani parzialmente autosufficienti. L’accreditamento definitivo è stato prorogato fino al 31.12.2024.

I CDA accreditati sono oggetto di apposito contratto di servizio sottoscritto con la committenza distrettuale nel quale vengono individuati i posti “acquistati” per ricoveri di diverse tipologie.

Il contratto di servizio è stato prorogato fino al 31.12.2025.

Si riassumono i posti disponibili:

Denominazione CDA	n. posti totali	n. posti accreditati	n. posti contrattualizzati	n. posti a libero mercato	Media di copertura annua dei posti
S. Domenico	10	10	10	0	10
Luigi Galuppi	20	20	18	2	19
Casa del Ciliegio	25	25	20	5	25
Vittorio Rubini	12	0	0	12	6
CIA Granarolo dell’E.	12	0	0	12	6
Totali	79	55	48	31	66

Si riportano gli obiettivi per i singoli servizi:

Servizio	Obiettivi di miglioramento
CDA “Luigi Galuppi”	<ul style="list-style-type: none"> • Nuove attività con le associazioni del territorio e con la biblioteca • Progetto “pranziamo insieme” per famigliari ed ospiti • Progetto di “Musicoterapia” con istruttori qualificati • Attuazione misure di contenimento dei costi e di incremento dei ricavi

CDA "Casa del Ciliegio"	<ul style="list-style-type: none"> • Riorganizzazione del servizio per nuovi inserimenti a seguito di pensionamenti o dimissioni del personale • Progetto "pranziamo insieme" per famigliari ed ospiti • Progetto innovativo di "Massaggio sonoro" per il contenimento degli stati di agitazione degli ospiti • Attuazione misure di contenimento dei costi e di incremento dei ricavi
CDA San Domenico	<ul style="list-style-type: none"> • Riorganizzazione del servizio a seguito di avvicendamento del personale • Aggiornamento delle procedure interne in previsione del rinnovo dell'accREDITAMENTO • Avvio della cartella informatizzata • Partecipazione alla formazione prevista nell'apposito piano per gli operatori • Attuazione misure di contenimento dei costi e di incremento dei ricavi
CDA Vittorio Rubini	<ul style="list-style-type: none"> • Attività di promozione del servizio per aumentare la copertura dei posti • Progetti con associazioni del territorio per incremento delle attività di animazione • Apertura del servizio alla domenica, in base alle richieste degli utenti di tutti i Centri Diurni • Attuazione misure di contenimento dei costi e di incremento dei ricavi
CDA CIA Granarolo E.	<ul style="list-style-type: none"> • Attività di promozione del servizio per aumentare la copertura dei posti • Progetti con associazioni del territorio per incremento delle attività di animazione • Attuazione misure di contenimento dei costi e di incremento dei ricavi

Centro Socio Riabilitativo Residenziale (CSRR)

L'Asp gestisce un Centro Socio Riabilitativo Residenziale per disabili accreditato, con sede a Budrio.

Il provvedimento di accreditamento definitivo è stato prorogato fino al 31.12.2025.

Il CSRR è oggetto di apposito contratto di servizio sottoscritto con la committenza distrettuale nel quale vengono individuati i posti "acquistati" dall'azienda USL di Bologna.

Si riassumono i posti disponibili e quanto contenuto nel contratto di servizio attualmente prorogato fino al 31.12.2025:

	n. posti totali	n. posti accreditati	n. posti contrattualizzati	n. posti a libero mercato*
CSRR Villa Rosalinda	14	14	10	4

*questi posti sono stati "acquistati" da altri soggetti pubblici fuori provincia (Comuni, Asl ecc...)

Servizio	Obiettivi di miglioramento
CSRR "Villa Rosalinda"	<ul style="list-style-type: none"> • Rimodulazione e riprogettazione di attività ludico-ricreative mirate alle esigenze dei singoli ospiti in base alle evoluzioni psico-fisiche • Partecipazione del personale socio-sanitario alle attività di formazione individuate in collaborazione con il personale attraverso appositi focus group • Costruzione apposito gruppo di lavoro per esame e applicazione delle nuove norme regionali sull'accREDITAMENTO dei servizi • Inserimento nuovo personale a seguito di pensionamenti • Attuazione misure di contenimento dei costi e di incremento dei ricavi

Appartamenti Protetti (AP)

Il Servizio di Appartamenti Protetti è rivolto ad anziani sufficientemente autonomi per vivere in un appartamento ma con la necessità di aiuto e supervisione nelle attività quotidiane.

Quindi è prevista la visita giornaliera di personale addetto all'assistenza e la visita settimanale del personale sanitario. Inoltre è possibile avere prestazioni assistenziali, sanitarie e di servizi alberghieri integrative.

Attualmente l'Asp gestisce i seguenti gruppi di Appartamenti:

Denominazione	n. appartamenti	n. posti totali	n. appartamenti occupati	n. posti occupati
AP Casa Baraldi	4	8	1	3
AP Argento Vivo	4	8	4	4
AP V. Rubini	6	12	6	6
Totale	14	28	11	13

Gli appartamenti di Pieve di Cento, grazie alla vicinanza con i servizi di Centro Diurno e Casa Residenza, sono utilizzati in modo integrato con questi servizi (pasti consumati al Centro Diurno, partecipazione ad attività di animazione, ingresso in Casa Residenza per periodi di aggravamento, ecc..).

Gli appartamenti Vittorio Rubini sono stati aperti e funzionano in sinergia con il Centro Diurno Rubini.

Servizio	Obiettivi di miglioramento
AP Casa Baraldi	<ul style="list-style-type: none"> Definizione percorso formale per gli accessi di "casi sociali" indicati dai servizi sociali territoriali Attuazione misure di contenimento dei costi e di incremento dei ricavi
AP Argento Vivo	<ul style="list-style-type: none"> Definizione percorso formale per gli accessi di "casi sociali" indicati dai servizi sociali territoriali Attuazione misure di contenimento dei costi e di incremento dei ricavi
AP Vittorio Rubini	<ul style="list-style-type: none"> Definizione percorso formale per gli accessi di "casi sociali" indicati dai servizi sociali territoriali Attuazione misure di contenimento dei costi e di incremento dei ricavi

Servizi Alberghieri

I servizi alberghieri a supporto dei servizi assistenziali residenziali e semi-residenziali rivestono una particolare importanza sia in termini di qualità complessiva del servizio ed economico.

Nelle due Asp oggi unificate erano state adottate soluzioni diverse che si stanno progressivamente omogenizzando.

Si riportano nella tabella gli obiettivi di miglioramento che ci si pone nel triennio per ciascun servizio:

Servizio	Obiettivi servizi alberghieri
Servizio di ristorazione	<p>Monitoraggio della concessione del servizio con finanza di progetto che preveda la preparazione dei pasti per i servizi all'interno delle cucine, dopo opportuna ristrutturazione.</p> <p>Sono già state ristrutturate le cucine delle CRA di tutti i servizi</p> <p>Il finanziamento delle ristrutturazioni è a totale carico del fornitore che recupererà l'investimento con la fornitura dei pasti,</p> <p>Dal 1.1.2023 è stata inserita nel project la fornitura dei pasti per i nuovi servizi conferiti, per il CIA di Granarolo vengono forniti i pasti prodotti nella cucina di Budrio mentre per la CRA di Molinella la produzione avviene all'interno nella cucina precedentemente gestita dal comune.</p>
Servizio di pulizia	<p>Monitoraggio della gestione del servizio a seguito dell'adesione alla nuova convenzione IntercentER per tutti i servizi. Il servizio è stato esteso anche alla CRA di Molinella e al CIA di Granarolo E.</p> <p>E' stata esperita una gara per tutto il servizio (sia lavanderia piana che indumenti ospiti) insieme all'Asp di Bologna.</p>
Servizio di lavanderia	<p>Da inizio 2023 è stata avviata la fornitura in tutti i servizi e dopo il periodo di avvio è stata estesa anche ai nuovi servizi di Granarolo e Molinella.</p> <p>Il servizio necessita di una revisione, quindi sarà riorganizzato in corso d'anno.</p>

Servizi amministrativi

L'organizzazione degli uffici e dei servizi è stata rivista nel corso del 2024 a seguito delle necessità emerse nella gestione dell'Asp.

L'ultima variazione organizzativa è stata approvata dal Cda con deliberazione n. 1 del 24.1.2025 ed ha potuto all'accorpamento di due uffici ed al ripristino della figura di responsabile dell'ufficio manutenzioni a seguito di assunzione diretta al posto di figura in somministrazione.

Denominazione ufficio	Funzioni delegate dal Direttore	Composizione	Responsabile
Ufficio Segreteria e Contratti e Fatturazione	Gestione atti del Cda e dell'assemblea dei Soci, contratti, protocollo e repertorio. Gestione rapporti con i professionisti (sicurezza, assicurazioni, legali) e con agenzie interinali. Rapporti con i Comitati di partecipazione. Gestione corrispondenza e archivio. Gestione del sito istituzionale. Collaborazione con ufficio appalti per la predisposizione di gare ed acquisti ME.PA Emissione fatture e rapporti con l'utenza per questioni di tipo economico.	Resp. U.O. Segreteria n. 1 – Istruttore amministrativo contabile n. 1 – istruttore amministrativo contabile n. 1 - Collaboratore amministrativo	Direttore
Ufficio Risorse Umane	Gestione economica e giuridica del personale. Gestione contributiva e assicurativa Gestione rilevazione presenze e assenze. Gestione concorsi ed altre procedure di selezione interne ed esterne Concessione permessi, aspettative ecc.. in applicazione di normative e CCNL. Ufficio per i provvedimenti disciplinari. Collaborazione alle trattative con le OO.SS..	n. 1 – Istruttore amministrativo contabile (PT 22 h sett.li) Resp. U.O. Retribuzioni n. 1 – Collaboratore amministrativo – Resp. U.O. Presenze n. 1 – collaboratore amministrativo (PT 30 h sett.li)	Direttore
Ufficio bilancio e patrimonio	Gestione incassi, pagamenti e tesoreria. Elaborazione bilanci e relativi documenti allegati. Gestione della rendicontazione di budget e contabilità analitica. Gestione servizi di economato. Tenuta della contabilità economico/finanziaria con le registrazioni previste dalle norme regionali e IVA. Gestione CIG e altri strumenti di rendicontazione economico/finanziaria previsti dalle normative vigenti. Gestione rapporti con il Revisore dei Conti. Gestione contratti immobili e patrimonio e monitoraggio canoni di locazione. Monitoraggio e recupero crediti.	n. 1 - Specialista in attività amministrativo-contabili - E.Q. n. 1 – Istruttore amministrativo contabile Resp. n. 1 – istruttore amministrativo contabile	Responsabile Ufficio Bilancio e Patrimonio
Ufficio appalti e servizi informatici	Appalti per acquisto di beni e servizi, in collaborazione con centrale unica di committenza. Acquisti su ME.PA e adesione a convenzioni Consip e Intercenter. Rapporti con CED e altri soggetti fornitori di software e hardware. Gestione servizi informatizzati.	n. 1 - Specialista in attività amministrativo-contabili – E.Q. n. 1 – collaboratore amministrativo (PT 18 h sett.li)	Responsabile Ufficio Appalti
Ufficio manutenzioni	Ufficio in supporto agli altri uffici e servizi per la verifica degli interventi necessari per le manutenzioni Gestione operaio addetto alla manutenzione. Predisposizione documentazione e raccolta dati relativi alle procedure di affidamento delle manutenzioni ordinarie e straordinarie per immobili e attrezzature, eseguito dai diversi referenti di uffici e servizi. Gestione rapporti con Enti territoriali per occupazione spazi, richieste autorizzazioni e altre pratiche relative a	n. 1 – Specialista in attività tecniche – E.Q. n. 1 – Operaio	Responsabile Ufficio Manutenzioni

lavori sugli immobili di proprietà dell'Asp o utilizzati a vario titolo.
Gestione degli automezzi.

Per ciascun ufficio sono stati individuati obiettivi da perseguire per garantire il miglior funzionamento dell'Asp.

Inoltre sono soggetti a riorganizzazione l'Ufficio Bilancio e Patrimonio e l'Ufficio Manutenzioni a seguito di cessazione e sostituzione dei Responsabili dei servizi.

Vista l'importanza di un'azione coordinata tra i Responsabili Amministrativi ed i Responsabili dei Servizi sono stati previsti:

- L'avvio dello Staff di Direzione che coinvolge queste figure unitamente al Direttore
- Una formazione specifica per aumentare la capacità manageriale e la capacità di motivare e coinvolgere il resto del personale da parte di queste figure
- Una riorganizzazione della gestione del personale dei servizi semplificando le procedure adottate dall'Ufficio Risorse Umane.

Si riportano gli obiettivi previsti:

Ufficio	Obiettivi servizi amministrativi
Direttore	<ul style="list-style-type: none"> • Progetti di riqualificazione dei nuovi servizi conferiti • Progetto di miglioramento della qualità della vita degli utenti finanziato da PNRR • Progetti per nuovi posti nelle CRA e per il trasferimento degli uffici nella nuova sede. • Attuazione misure di contenimento dei costi e di incremento dei ricavi • Revisione del sistema di accreditamento dei servizi socio-sanitari • Riorganizzazione dei servizi amministrativi a seguito di variazione delle figure presenti • Procedure concorsuali per la copertura di posti vacanti di OSS e Infermieri • Variazione programmi gestionali per il personale, cartella informatizzata e protocollo
Ufficio Segreteria e Contratti	<ul style="list-style-type: none"> • Miglioramento delle procedure a seguito del conferimento dei nuovi servizi • Partecipazione al completamento delle informazioni ed al costante aggiornamento, dei documenti previsti nel rispetto delle norme sulla trasparenza, da pubblicare sul sito dell'Asp • Aggiornamento del sito istituzionale e del programma di protocollo • Attuazione misure di contenimento dei costi e di incremento dei ricavi
Ufficio fatturazione e servizi esterni	<ul style="list-style-type: none"> • Miglioramento delle procedure a seguito del conferimento dei nuovi servizi • Collaborazione con ufficio contabilità per monitoraggio presenze e utilizzo dei servizi; • Collaborazione con responsabile recupero credito per quanto di competenza • Attuazione misure di contenimento dei costi e di incremento dei ricavi
Ufficio risorse umane	<ul style="list-style-type: none"> • Procedure selettive per la copertura di posti vacanti di OSS, personale sanitario • Procedure di selezione interna per la copertura di posti attraverso riqualificazione del personale • Partecipazione al completamento delle informazioni ed al costante aggiornamento, dei documenti previsti nel rispetto delle norme sulla trasparenza, da pubblicare sul sito dell'Asp; • Dematerializzazione documentale e creazione cartelle di archivio informatizzato. • Attuazione misure di contenimento dei costi e di incremento dei ricavi
Ufficio bilancio e patrimonio	<ul style="list-style-type: none"> • Miglioramento delle procedure a seguito del conferimento dei nuovi servizi • Monitoraggio della situazione economico-finanziaria e predisposizione pre-consuntivi in corso d'anno • Prosecuzione del recupero crediti con affidamento incarico a legale e partecipazione a tavoli di confronto per organizzare forme di prevenzione degli insoluti • Partecipazione al completamento delle informazioni ed al costante aggiornamento, dei documenti previsti nel rispetto delle norme sulla trasparenza, da pubblicare sul sito dell'Asp • Attuazione misure di contenimento dei costi e di incremento dei ricavi
Ufficio appalti e servizi informatici	<ul style="list-style-type: none"> • Definizione nuove modalità di archiviazione dati attraverso piattaforma in cloud • Nuovi programmi gestionali per il personale e la gestione cartella socio-sanitaria • Nuova convenzione con CED per la gestione dei servizi informatici; • Partecipazione al completamento delle informazioni ed al costante aggiornamento, dei documenti previsti nel rispetto delle norme sulla trasparenza, da pubblicare sul sito dell'Asp. • Attuazione misure di contenimento dei costi e di incremento dei ricavi

**Ufficio
manutenzioni**

- Riorganizzazione dell'ufficio a seguito di assunzione del nuovo responsabile
- Interventi specifici per i nuovi servizi conferiti
- Predisposizione e gestione di un piano annuale delle manutenzioni ordinarie e straordinarie predisposto in base alle esigenze segnalate dai servizi e dagli uffici;
- Attuazione misure di contenimento dei costi e di incremento dei ricavi

2. Priorità di intervento, anche attraverso l'individuazione di appositi progetti.

L'Asp Pianura Est continuerà a perseguire le priorità di intervento già definite negli scorsi anni, rimodulate in base alle disponibilità economico-finanziarie.

Per il prossimo triennio sono stati inseriti alcuni nuovi progetti volti a migliorare i servizi esistenti ed ampliarli per dare risposte alle esigenze dei singoli utenti e della comunità.

Progetto "Ampliamento posti in CRA a Pieve di Cento e San Giorgio di Piano"

Il progetto prevede l'utilizzo di alcuni spazi nelle CRA Ramponi di S. Giorgio di Piano e nella CRA Galuppi di Pieve di Cento per la creazione di nuovi posti residenziali per anziani non autosufficienti, individuando una zona specifica in cui collocare anziani con disturbi cognitivi.

Gli spazi da utilizzare sono i seguenti:

- *CRA Galuppi*: zona occupata dal CDA Galuppi (trasferito nella nuova sede) e dagli uffici del Coordinatore e della Raa
- *CRA Ramponi*: zona occupata dal CDA Ramponi che è stato chiuso. I lavori di ristrutturazione permetteranno la creazione di n. 6 nuovi posti alla CRA Galuppi e di n. 4 nuovi posti alla CRA Ramponi.

I 10 nuovi, con una copertura media di 300 gg annui, porterebbero aumento di fatturato per 300.000 euro circa.

Il costo dell'intervento è stimato in euro 93.698,00 euro e sarà finanziato con risorse proprie.

Per l'avvio del progetto è necessaria la realizzazione degli interventi necessari al trasferimento degli uffici amministrativi nell'immobile ex asilo nido di Pieve di Cento, come da progetto che segue.

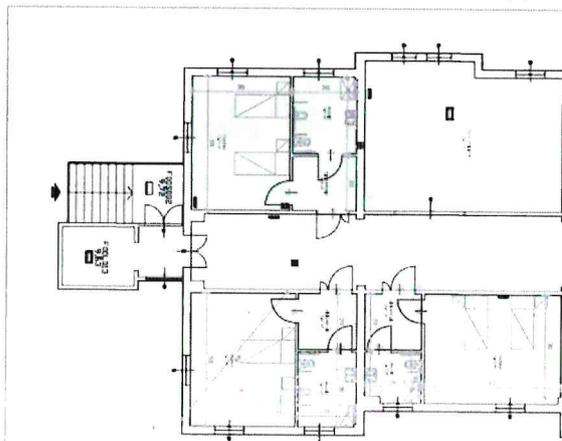
Progetto di riqualificazione area esterna sede di Pieve di Cento

Vista la costruzione della nuova sede del CD di Pieve di Cento nell'immobile "Casa Martinelli", nelle immediate adiacenze dell'area esterna della CRA Galuppi e del Centro Sociale e ricreativo Luigén, di proprietà dell'Asp, è stato predisposto uno studio di fattibilità per la ristrutturazione di tutta l'area. Il Comune di Pieve di Cento, al quale è stata ceduta in comodato l'area, ha presentato richiesta di contributo per la riqualificazione, al momento in attesa di valutazione.

L'intervento è stato frazionato in più diverse parti che si possono realizzare anche separatamente.

Ad esempio è possibile ristrutturare i locali del Centro Sociale per gli uffici dell'Asp, così da liberare spazi nella CRA per nuovi posti residenziali (vedi progetto sopra riportato).

Il finanziamento di questa parte di progetto è a carico dell'Asp con le risorse della vendita di parte degli immobili dell'eredità Ghisellini, già realizzata.



Misure di contenimento perdita d'esercizio



Al fine di contenere la perdita d'esercizio prevista per il 2025 è stato riproposto, aggiornato, un documento specifico contenente una serie di azioni volte a contenere il più possibile i costi d'esercizio ed incrementare i ricavi. Nel documento sono inoltre previsti monitoraggi specifici per controllare nel corso dell'anno i risultati ottenuti.

Il documento, predisposto dal Direttore su indicazioni del Cda, è stato condiviso con gli Uffici Amministrativi e con i Coordinatori dei Servizi che diventano il punto di riferimento per il controllo dei budget assegnati per i monitoraggi.

All'interno di ciascuna struttura, in base all'organizzazione ed alle figure presenti, si assegneranno i compiti previsti dal documento.

3. Modalità di attuazione dei servizi erogati e modalità di coordinamento con gli altri Enti del territorio.

L'attività dell'Asp si svolge all'interno della rete dei servizi del Distretto Pianura Est, quindi opera in modo coordinato con:

- Comuni/Unioni
- Azienda USL
- Ufficio di Piano
- Altri soggetti che erogano i medesimi servizi nel territorio distrettuale (Coop Sociali e altri gestori privati).

A fine 2021 è stata rinnovata la convenzione tra i Comuni/Unione per regolare i rapporti tra i Soci dell'Asp. Le attività svolte dall'Asp rientrano negli ambiti di programmazione riservati al Comitato di Distretto, ai Comuni/unioni che svolgono il ruolo di committenza dei servizi sociali, socio-sanitari ed educativi. La committenza distrettuale ha adottato nel Comitato di Distretto del 25.11.2014 e successivamente nei singoli Consigli Comunali e dell'Unione Reno Galliera, il Programma di riordino delle forme di gestione ai sensi dell'art. 8 delle L.R. 26.7.2016 n. 12 che individua l'Asp quale soggetto gestore pubblico unico.

Al momento l'Asp, quale gestore di servizi diversi, li organizza mettendoli in rete ed attuando tutte le sinergie possibili affinché ogni singolo servizio possa essere utilizzato al meglio, nel modo adeguato ed al massimo della flessibilità possibile.

Organizza i servizi in modo che interagiscano tra di loro, fornendo strumenti ed assistenza anche a quelle famiglie che fanno fronte a necessità assistenziali in modo autonomo o con l'utilizzo di assistenti famigliari. L'Asp può anche facilitare il trasferimento tra i servizi per favorire l'avvicinamento degli utenti ai propri nuclei famigliari.

Nel corso degli anni si è continuato a lavorare in questo senso collaborando con gli altri soggetti gestori, ad esempio gestendo il progetto Home Care Premium finanziato dall'INPS.

Oltre alle attività socio-sanitarie relative alla gestione dei servizi, l'Asp manterrà i rapporti con gli Enti di formazione, le scuole, il CSM e altri soggetti, per:

- ✓ **Tirocini formativi per disoccupati**
- ✓ **Borse lavoro** per soggetti in condizione di disagio segnalati dai servizi
- ✓ **Stage**
- ✓ **Tirocini per corsi** di qualificazione, lauree ecc...

4. Indicatori e parametri per la verifica

L'organizzazione e le attività aziendali devono rispondere ad una serie di indicatori che vengono definiti sia **all'interno dell'Azienda** (piano programmatico triennale, obiettivi assegnati dal CDA, protocolli operativi, ecc..) che **all'esterno dell'Azienda** (parametri per il funzionamento dei servizi, aspettative dell'utenza).

Per quanto riguarda **gli indicatori interni**, è stato adottato un nuovo sistema di **valutazione dei servizi e del personale**, che rispetta i principi della recente riforma del pubblico impiego. Il sistema di valutazione è stato concordato con le OO.SS. e rivisto nel corso del 2018.

Il sistema di valutazione è integrato con l'attribuzione degli obiettivi annuali personali (per le figure Responsabili) e degli obiettivi annuali per i singoli servizi.

Gli obiettivi assegnati sono: ben definiti, misurabili nella loro realizzazione, con la previsione di tempi di realizzazione e concordati con le persone a cui vengono assegnati.

E' previsto che, in corso d'anno, si effettuino verifiche periodiche per esaminare lo stato di realizzazione ed adottare eventuali correttivi per adeguarsi a fatti esterni o imprevisti di vario genere.

Gli obiettivi sono inseriti nel Piano annuale della performance che viene approvato subito dopo il piano programmatico triennale.

Per quanto riguarda i **parametri e gli indicatori assegnati dall'esterno dell'azienda**, si fa riferimento alle norme regionali approvate per i servizi assistenziali, che si possono riassumere nelle DGR 1378/99, 564/00 e 1206/07 e nella DGR 514/09 che ha definito il sistema di accreditamento dei servizi socio-sanitari.

In questi documenti sono previste la modalità di erogazione dei servizi, la quantità e la qualità delle prestazioni previste per le diverse tipologie di utenti.

La verifica del rispetto di tutti i parametri assegnati avviene tramite rilevazione di dati e tramite controlli periodici effettuati da apposita commissione per la verifica dell'accREDITamento e del contratto di servizio.

Una particolare attenzione sarà rivolta alle **aspettative dell'utenza**, intesa non solo come coloro che utilizzano i servizi, ma come comunità che ne ha beneficio.

A tale proposito sarà avviata una nuova formazione interna sul **Codice di Comportamento dei dipendenti dell'Asp**.

La valutazione dei servizi viene effettuato in base a questionari erogati dall'Asl.

E' stato impiantato e progressivamente sarà esteso, un sistema di controlli interni:

- ✓ **controlli di budget**
individuando i titolari di budget per i diversi servizi e per tipologia di costi, con verifiche periodiche. Dal 2018 la titolarità di budget di spesa è stata attribuita anche a responsabili intermedi (es. Raa) al fine di realizzare un maggior controllo della spesa.
- ✓ **controlli contabili**
vengono effettuati attraverso la tenuta delle scritture previste per la contabilità generale ed analitica e sono riportate trimestralmente nelle verifiche del Revisore dei Conti, già nominato dalla Regione Emilia Romagna.
Inoltre ci si avvale di un consulente esterno (commercialista) per controllare il rispetto delle normative fiscali e tributarie.
All'interno di questi controlli riveste particolare importanza la **procedura di monitoraggio degli incassi e di gestione degli insoluti sui crediti**.
- ✓ **controlli extra contabili**
viene effettuato periodicamente su parametri e indici non rilevati contabilmente ma richiesti nella rendicontazione periodica dei servizi convenzionati. Riguarda la rilevazione di giornate di presenza, dimissioni, ingressi ecc...relativi agli utenti, nonché ore di assistenza, presenze, assenze ecc.. degli operatori dei servizi.
- ✓ **controlli operativi**
vengono effettuati tramite diversi strumenti in uso (consegne multidisciplinari, rilevazione cadute, reclami, segnalazioni diverse ecc..) che rilevano le attività assistenziali e sanitarie. Tramite

questo sistema vengono registrati tutti i fatti che riguardano la vita degli utenti al fine di monitorare le condizioni e l'efficacia delle prestazioni previste.

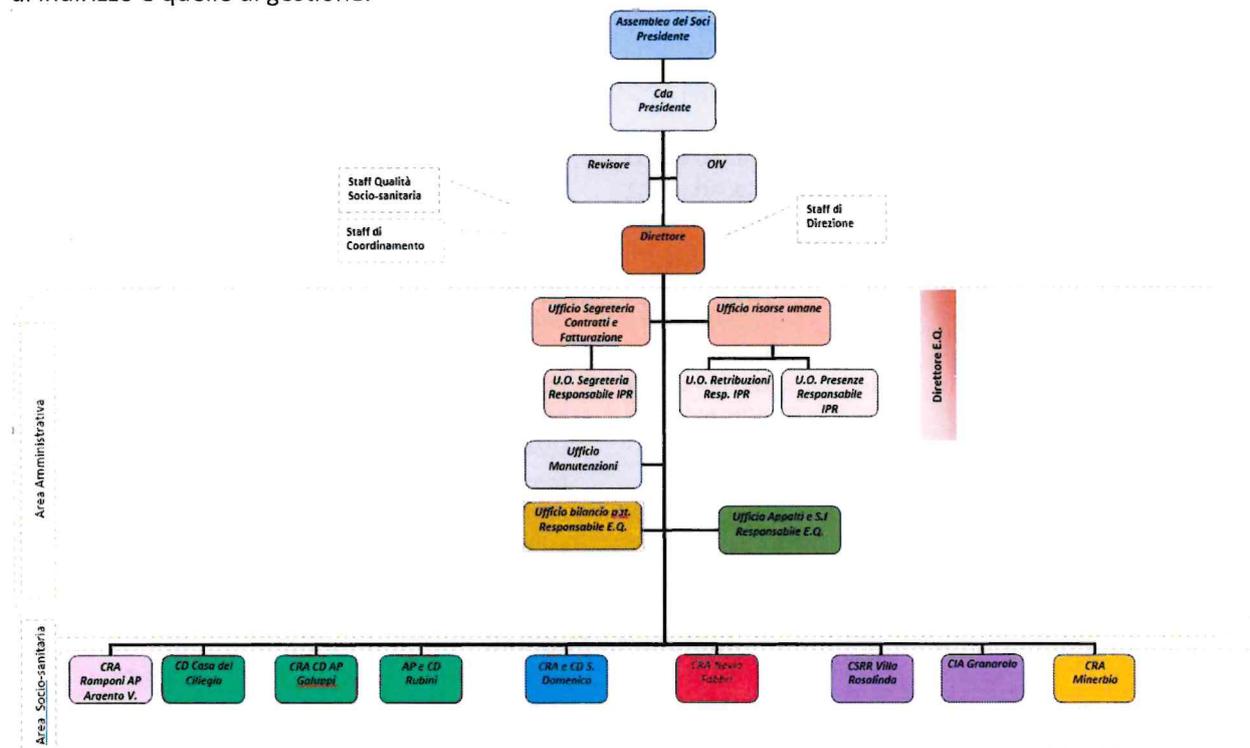
Nel corso del 2023 sarà estesa anche ai nuovi servizi conferiti la cartella individuale informatizzata per ciascun utente, in risposta alle prescrizioni sull'accREDITAMENTO e tale strumento va diffuso anche alle altre.

5. Politiche del personale, con particolare riferimento alla formazione, alla programmazione dei fabbisogni delle risorse umane ed alle modalità di reperimento delle stesse.

La Dotazione Organica

Le risorse umane rivestono, all'interno dell'Azienda un ruolo molto importante perché sono gli operatori a determinare, con la loro professionalità e capacità di relazione, buona parte della qualità dei servizi e perché rappresentano il costo più consistente di tutto il bilancio dell'azienda e quindi ne determinano in grande misura il risultato economico.

L'Asp Pianura Est ha adottato la seguente organizzazione improntata su una netta separazione tra le funzioni di indirizzo e quelle di gestione.



La Regione Emilia Romagna ha definito nel corso dell'ultimo decennio (dalla DGR 1378/99 alla recente DGR 514/09) parametri sempre più precisi per stabilire il numero degli operatori addetti all'assistenza e delle figure di riferimento assistenziale (RAA, Coordinatori, Animatori e figure sanitarie), che rappresentano oltre l'80% del personale dipendente dell'Azienda) ed il tipo di qualificazione richiesta.

Il numero degli operatori socio-sanitari per i posti convenzionati viene definito in base alla classificazione degli ospiti, mentre per i posti non convenzionati è determinato in base ad un parametro minimo stabilito dalle norme relative all'autorizzazione al funzionamento dei servizi.

Il personale socio-sanitario è quindi commisurato a tali parametri.

Il personale addetto ai servizi sarà mantenuto e riorganizzato in base alla gestione dei servizi alberghieri.

Nel corso del 2024 è stata approvata la nuova normativa di riferimento regionale per i servizi socio-sanitari accreditati con nuovi parametri che entreranno in vigore nei prossimi anni.

Quindi per il 2025 sono stati previsti i parametri previsti nella normativa pre-vigente.

La dotazione organica è stata approvata dal Consiglio di Amministrazione che prevede la gestione di tutti i servizi individuati dalla programmazione territoriale in modo unitario, cioè attraverso l'assunzione di tutte le figure previste per i servizi accreditati.

La dotazione è già stata adeguata alle disposizioni per il **nuovo ordinamento del personale** previste nel CCNL Funzioni Locali sottoscritto il 16.11.2022 ed in vigore dal 1.4.2023.

La Dotazione Organica è complessiva ed è la seguente:

DOTAZIONE ORGANICA COMPLESSIVA

AREA DIRETTIVA

Descrizione	area	tipo rapporto	n. posti
Istruttore direttivo	Funzionari ed EQ	tempo pieno	4
Totale			4

AREA SERVIZI AMMINISTRATIVI

Descrizione	area	tipo rapporto	n. posti
Istruttore amministrativo	Istruttori	tempo pieno	4
Istruttore amministrativo	Istruttori	pt 22/36	1
Collaboratore professionale	Operatori Esperti	tempo pieno	3
Esecutore	Operatori	tempo pieno	1
Esecutore	Operatori	pt 18/36	1
Totale			10

AREA SOCIO SANITARIA

Descrizione	area	tipo rapporto	n. posti
Coordinatore	Funzionari ed EQ	tempo pieno	5
Coordinatore	Funzionari ed EQ	pt 24/36	1
Raa	Istruttori	tempo pieno	10
Raa	Operatori Esperti	tempo pieno	4
Infermieri	Istruttori	tempo pieno	1
Infermieri	Funzionari ed EQ	tempo pieno	25
Terapista	Funzionari ed EQ	tempo pieno	3
Terapista	Funzionari ed EQ	pt 18/36	1
Terapista	Funzionari ed EQ	pt 25/36	1
Educatore	Istruttori	tempo pieno	2
Animatore	Istruttori	tempo pieno	4
OSS Animatore	Operatori Esperti	tempo pieno	1
OSS	Operatori Esperti	tempo pieno	157
OSS	Operatori Esperti	pt 24/36	4
Totale			219

AREA SERVIZI GENERALI

Descrizione	area	tipo rapporto	n. posti
Addetto ai servizi	Operatori	tempo pieno	4
Addetta ai servizi	Operatori	tempo pieno	1
operaio manutentore	Operatori	tempo pieno	1
Totale			8
TOTALE POSTI			241

I posti che sono riportati nella dotazione organica sono quelli strettamente necessari al funzionamento dell'Asp nel rispetto dei parametri stabiliti dalle norme sull'accREDITAMENTO, **pertanto non risultano posti in esubero.**

Il reperimento delle risorse umane

Dalla nascita dell'Asp ad oggi sono state intraprese diverse azioni per stabilizzare la dotazione organica:

- Effettuati più concorsi per assunzione di OSS e infermieri a tempo indeterminato
- Stabilizzati n. 51 dipendenti a tempo determinato
- Effettuate selezioni attraverso il Centro per l'Impiego per OSS a tempo indeterminato
- Avviate diverse selezioni attraverso il Centro per l'Impiego per assumere OSS a tempo determinato.

Anche nel prossimo triennio l'Asp continuerà il percorso per eliminare progressivamente il personale in somministrazione sostituendolo con personale assunto a tempo indeterminato ma **purtroppo si continua a registrare un passaggio di personale verso l'Azienda Usl, sia per quanto riguarda gli OSS che gli Infermieri. Per entrambe le figure la situazione è generalizzata e riguarda tutti i gestori di servizio socio-sanitari.**

Nel Piano triennale dei fabbisogni di personale 2025 – 2027 che si riporta di seguito sono previste le azioni necessarie a coprire i posti vacanti e le assenze di personale.

In particolare si provvederà:

- ✓ Ad assumere a tempo indeterminato altro personale OSS a copertura di posti vacanti, attraverso concorso o procedure di stabilizzazione
- ✓ A prevedere l'assunzione a tempo indeterminato di altro personale sanitario (infermieri e terapisti) attualmente reperiti con contratto di somministrazione a seguito di appositi concorsi pubblici
- ✓ Ad assumere il personale a tempo determinato necessario per garantire la copertura dei turni di servizio utilizzando la graduatoria predisposta a seguito di apposito avviso al Centro per l'Impiego.
- ✓ Ad utilizzare personale in somministrazione ed in libera professione per assicurare i parametri di presenza di personale socio-sanitario in base al numero ed alla tipologia di anziani.

Piano triennale dei fabbisogni di personale 2025 - 2027

Area Servizi Socio Sanitari

n. posti e tipo rapporto	Profilo Professionale	Area	Tipo di copertura posto	2025	2026	2027
24 tempo pieno	Operatore Socio Sanitario	Operatori esperti	Copertura posti vacanti con concorso pubblico o altre selezioni	8 mesi	12 mesi	12 mesi
9 tempo pieno	Operatore Socio Sanitario	Operatori esperti	Stabilizzazione di personale assunto a tempo determinato con requisiti	8 mesi	12 mesi	12 mesi
10 tempo pieno	Infermiere	Funzionari ed Elevata Qualificazione	Copertura con concorso pubblico	8 mesi	12 mesi	12 mesi
5 tempo pieno	Terapista	Funzionari ed Elevata Qualificazione	Copertura con concorso pubblico	0 mesi	12 mesi	12 mesi
2 tempo pieno	Animatore	Istruttori	Copertura a tempo determinato con graduatoria altro ente o altre procedure	8 mesi	12 mesi	12 mesi
Diverse unità	Operatore Socio Sanitario	Operatori esperti	Sostituzione per malattia, ferie, maternità ecc.. assunzione a tempo determinato da graduatoria	223 mesi	190 mesi	190 mesi

Area amministrativa

n. posti e tipo rapporto	Profilo Professionale	Area	Tipo di copertura posto	2025	2026	2027
1 tempo pieno	Istruttore	Istruttore	Copertura posto vacante con mobilità o concorso	6 mesi	12 mesi	12 mesi
1 tempo pieno	Tecnico manutentivo	Operatori Esperti	Assunzione a tempo determinato o somministrazione	12 mesi	12 mesi	12 mesi
1 tempo pieno	Collaboratore amministrativo	Operatori Esperti	Assunzione a tempo determinato o somministrazione	6 mesi		
1 30h sett.li	Collaboratore amministrativo	Operatori Esperti	Assunzione a tempo determinato o somministrazione	12	12	12

I costi conseguenti alle assunzioni previsti dal piano di cui sopra sono stati già previsti nel bilancio preventivo 2025 e anni seguenti.

Formazione

La formazione del personale è molto importante per il buon funzionamento dei servizi in quanto attraverso la formazione si adeguano le competenze del personale alle necessità assistenziali ed amministrative, si contrasta il burn out e la perdita di motivazione.

A tale proposito, infatti, le norme per l'accreditamento dei servizi prevedono almeno 15 ore di formazione annue per ciascun operatore.

Affinché la formazione sia efficace è necessario che sia condivisa con il personale, quindi che siano raccolte le proposte e le esigenze provenienti dai servizi e soprattutto si ritiene necessario che la formazione sia "continua" cioè ripetuta per mantenere alto il livello di motivazione negli operatori impiegati nei servizi. Il piano della formazione tiene conto di quanto richiesto.

I corsi di formazione già programmati sono riportati di seguito:

Argomento del corso	Periodo di svolgimento	Stato di realizzazione	Personale coinvolto	Organizzato con
Formazione personale socio sanitario				
Corso base per neoassunti - La prevenzione del rischio infettivo e antimicrobico resistenza	Formazione continua	Corso in FAD	Personale socio-sanitario neo assunto	ASL
La prevenzione delle infezioni correlate all'assistenza	Formazione continua	Corso in FAD	Personale socio-sanitario	ASL
Antimicrobial Stewardship	Formazione continua	Corso in FAD	Personale socio-sanitario	ASL
La supervisione come strumento di prevenzione del burn-out	Diverse date	Corso da programmare	Personale socio-sanitario	Da definire
L'equipe multidisciplinare come strumento di lavoro efficace	diverse date	corso da programmare	Personale socio-sanitario	da definire
Comunicare efficacemente con gli anziani	Diverse date	Corso da programmare	Personale socio-sanitario	Da definire
Gestire lo stress in modo leggero e ritrovare maggiore serenità	diverse date	Corso da programmare	Personale socio-sanitario	Da definire
Il trattamento dell'anziano disfagico	Diverse date	Corso da programmare	Personale socio-sanitario	Da definire
Ausili, mobilitazione ospiti e movimentazione carichi	Diverse date	Corso da programmare	Personale socio-sanitario	Terapisti Asp
Progetto musicoterapia	Diverse date	Corso da programmare	Personale socio-sanitario	Da definire
L'approccio non farmacologico nella gestione delle persone con demenza: modello Montessori	Diverse date	Corso da programmare	Personale socio-sanitario	Da definire
L'approccio non farmacologico nella gestione delle persone con demenza: metodo validation.	Diverse date	Corso da programmare	Personale socio-sanitario	Da definire
Gestione fine vita	Diverse date	Corso da programmare	Personale socio-sanitario	
Strumenti per la costruzione del piano assistenziale individualizzato con l'anziano	Diverse date	Corso da programmare	Personale socio-sanitario	Staff di Coordinamento dell'Asp
Corsi sulla sicurezza e primo soccorso	Diverse date	Corso già organizzato	Tutto il personale	RSP
Corso di aggiornamento sulla privacy	FAD	Corso già organizzato	Tutto il personale	Piattaforma SELF
Formazione personale amministrativo				
Formazione specifica a supporto delle figure di management aziendale	Gennaio/febbraio 2024	Corso già organizzato	Staff dirigenziale	Zucchetti Healthcare
Master periodico di aggiornamento avanzato per la gestione del personale	Diverse date	Corso da programmare	Direttore	3F Former
Permessi e altri istituti alla luce del personale dipendente alla luce del nuovo CCNL	Da definire	Corso da programmare	Ufficio risorse umane	Futura
Formazione per la prevenzione della corruzione ed il rispetto della trasparenza e della privacy.	Da definire	Corso da programmare	Personale amministrativo e	Da individuare

Sicurezza

Sono stati rivisti tutti i DVR compresi quelli per la legionellosi, ed è stata recentemente effettuata la valutazione per lo stress lavoro-correlato.

Quest'ultima valutazione ha evidenziato un livello di stress basso ma sono state comunque individuate alcune azioni di miglioramento che saranno adottate a partire da quest'anno.

Il nuovo Medico competente ha già definito un protocollo di verifiche sanitarie più articolate rispetto a quanto fatto in precedenza al fine di avere un quadro delle condizioni di salute del personale sempre aggiornato.

Si rileva un continuo incremento degli operatori che hanno prescrizioni in conseguenza a problemi fisici certificati dal Medico competente, **ad oggi questa condizione riguarda circa il 10% del personale socio-sanitario**. Questi operatori vengono ricollocati il più possibile nei servizi, con apposito mansionario, ma spesso non possono svolgere turni di servizio o lavorare in autonomia.

Il tentativo di ricollocare i dipendenti presso servizi gestiti dagli enti soci non ha portato, finora, possibili soluzioni, quindi si sta cercando di ottimizzare l'utilizzo di questo personale all'interno dei servizi dell'Asp, ad esempio per attività di animazione, per servizio di parrucchiera, servizio di guardaroba, ecc..

Ogni dipendente ricollocato in modo utile all'organizzazione permetterà un contenimento dei costi ed una migliore qualità lavorativa per l'operatore stesso.

6. Risorse finanziarie ed economiche necessarie alla realizzazione degli obiettivi del piano

Il bilancio di previsione predisposto per l'anno 2025 e per il triennio 2025/2027 tiene conto dell'assestarsi della gestione della Casa Residenza Anziani Nevio Fabbri di Molinella e del Centro Integrato Anziani di Granarolo dell'Emilia avvenuti dal 1.1.2023.

Rispetto alla restante gestione dei servizi accreditati si è tenuto conto dell'aumento dei posti convenzionati (+ 9 posti di cui 7 alla CRA Galuppi e 2 alla CRA S. Domenico) che sono stati coperti man mano che si sono liberati i posti privati nel corso del 2024.

Questa variazione ha portato, oltre a maggiori oneri a rilievo sanitario anche un maggiore rimborso dei costi per il personale sanitario (Infermieri e Terapista).

Rispetto ai costi le variazioni di maggior rilievo riguardano:

- l'aumento di costi conseguente a revisione dei prezzi degli appalti dei servizi alberghieri e di altre forniture
- la previsione delle sostituzioni di personale socio-sanitario in maternità, collocato fuori dai turni ed il cui costo rimane in capo all'Asp insieme alle sostituzioni.

Risorse a disposizione dell'Asp.

Le risorse a disposizione dell'azienda sono le seguenti (secondo l'ordine previsto nel conto economico):

- **Rette**

In questa voce sono comprese le rette a carico degli utenti dei diversi servizi (CRA, CD, AP) o a carico di Comuni e Asl. Le rette vengono definite, per i servizi accreditati, dai contratti di servizio sottoscritti con la committenza del Distretto Pianura est, mentre per i servizi non accreditati sono definite dall'Asp.

Con DGR di fine 2023 la Regione ha autorizzato l'aumento delle rette a carico di utenti/Comuni per i servizi accreditati per 4,10 euro/gg a partire dal mese di febbraio 2024. L'aumento è stato previsto nel bilancio.

Per quanto riguarda i posti non convenzionati si è provveduto ad un adeguamento delle rette per far fronte ai maggiori costi dei servizi. L'adeguamento ha riguardato tutte le tipologie di rette applicate ai posti ed ai servizi non convenzionati.

Si riporta la tabella di riepilogo delle modifiche più rilevanti applicate:

TIPOLOGIA	RETTE DAL 1.2.2025 euro
Posto non convenzionato CRA non auto	110,00
Posto non convenzionato CRA parz. Auto	100,00
Posto non convenzionato CRA autosufficienti	90,00
Posti non convenzionati CD giornata intera	42,00
Retta giornata completa CD Rubini	38,00
appartamento comprese utenze (monocale 1 persona)	650,00 mens.
appartamento comprese utenze (bilocale 1 persona) (monocale 2 persone)	760,00 mens.
appartamento comprese utenze (bilocale 2 persone)	880,00 mens.
Quota intervento assistenziale/infermieristico aggiuntivo "intensivo" (igiene personale, assistenza diretta, parrucchiere, podologo)	22,00 giorn.

Si fa comunque presente che le nuove rette sono ben al di sotto delle rette medie applicate nelle CRA del territorio per i posti privati che superano i 120/130 euro al giorno (sia nelle strutture con gestori pubblici che con gestori privati).

L'importo complessivo delle rette previste per l'anno 2025 è pari a euro 9.208.290,00

- **Oneri a rilievo sanitario**

Si tratta della quota, finanziata con il FRNA, che viene erogata per i posti accreditati e contrattualizzati, a copertura di quella parte di costi che hanno un rilievo sanitario. L'ammontare di questi oneri viene definita in base ad una classificazione degli ospiti presenti in struttura ed in base alla contrattazione con committenza distrettuale in sede di sottoscrizione del contratto di servizio.

L'importo previsto comprende un aumento di n. 9 posti contrattualizzati (7 nella CRA Galuppi e 2 nella CRA S. Domenico) che è avvenuto progressivamente nel corso del 2024 e la quota definita in sede di verifica del case mix dall'Azienda USL.

Si fa presente che da tale revisione, comunicata ad aprile 2025, sono stati rivisti in diminuzione gli oneri riconosciuti per alcune CRA nonostante l'aggravamento complessivo degli ospiti.

L'importo complessivo degli oneri previsti per l'anno 2025 è pari a euro 4.273.206,00

- **Concorsi e recuperi da attività**

La voce è composta da:

✓ quota di rimborso dei costi per il personale sanitario che è a carico dell'Azienda USL e che viene definito in base a parametri previsti nel contratto di servizio. **Si segnala che le modalità di rimborso non coprono integralmente i costi sostenuti** in quanto la tariffa definita non tiene conto dei costi relativi alle sostituzioni del personale dipendente assente per malattia o per gravidanza. Inoltre la tariffa definita non è stata adeguata al costo orario effettivo del personale. Per il 2025 è stato previsto un aumento relativo al maggior numero di posti convenzionati.

✓ Finanziamento del progetto Home care Premium – Assistenza Domiciliare, la cui gestione è stata affidata all'Asp per l'ambito territoriale del Distretto Pianura Est, considerato attivo fino al 30.6.2025. Dopo tale data l'Asp non provvederà più alla gestione di questo servizio in quanto le quote di finanziamento assicurate dall'INPS non coprono i costi e vengono erogate con molto ritardo.

L'importo complessivo concorsi e recuperi da attività previsto per l'anno 2025 è pari a euro 1.159.451,00

- **Costi capitalizzati**

E' il ricavo che sterilizza gli ammortamenti presenti alla nascita dell'Asp, come previsto dalle norme regionali sulla contabilità delle Asp.

L'importo complessivo previsto per l'anno 2025 è pari a euro 368.097,00

- **Proventi e ricavi diversi**

Si tratta di quote di rimborso di costi o di entrate legate alla gestione ordinaria aziendale. Comprende la voce **Proventi e ricavi da utilizzo di patrimonio** relativa ai ricavi che derivano da affitti e dalla gestione del patrimonio. Si segnala che a seguito di locazione degli appartamenti Dopo di Noi a cooperativa e del piano rialzato della palazzina di Budrio all'unione Reno Galliera, sono aumentati gli introiti da gestione del patrimonio a partire dal 2024.

L'importo complessivo previsto per l'anno 2025 è pari a euro 347.856,00.

- **Contributi in conto esercizio**

In questa voce sono compresi:

✓ I contributi dei comuni per dei costi di gestione dei servizi conferiti dai Comune di Molinella e del Comune di Granarolo dell'Emilia che si stanno progressivamente riducendo a seguito delle azioni di efficientamento attuate. Per il 2025 è previsto un contributo per la gestione della CRA di Molinella per 64.628,00 euro e per la gestione del CIA di Granarolo per 173.527,00 euro.

✓ Il contributo erogato dalla Regione Emilia Romagna ai sensi della L.R. 11/2021 per le gestioni pubbliche, prorogato fino al 2026 per 171.337,00 euro.

L'importo complessivo previsto per l'anno 2025 è pari a euro 409.492,00

Complessivamente le risorse a disposizione dell'Asp per l'anno 2025 ammontano ad euro 15.778.402,00 in aumento, rispetto alla previsione 2024, di 572.157,00 euro.

Costi sostenuti dall'Asp

- **Acquisto di beni**

Ricomprende l'insieme degli acquisti di farmaci, parafarmaci, presidi per incontinenza ecc.. sostenuti per la gestione dei servizi socio-sanitari oltre ai costi relativi a prodotti di pulizia, articoli per manutenzioni, carburante ecc..., che si sostengono per il funzionamento delle strutture gestite.

I prezzi hanno subito un incremento generalizzato negli anni passati che si sta cercando di contenere con nuove gare (es. per i presidi per gli incontinenti con l'Asp di Bologna).

Il costo complessivo previsto per l'anno 2025 è pari ad euro 390.786,00.

- **Acquisto di servizi**

In questa voce, piuttosto consistente, confluiscono tutti i costi relativi agli appalti esterni.

Sono stati previsti gli incrementi previsti in applicazione dell'indice ISTAT.

Si riportano i costi più importanti:

- ✓ **servizio di lavanderia** gestito tramite appalto esterno per gli indumenti ospiti e del personale e parte della biancheria piana con l'Asp Città di Bologna.
L'importo complessivo di questo costo per l'anno 2025 è pari a euro 448.087,00
- ✓ **servizio di sanificazione e pulizia dei locali**, gestito tramite adesione a convenzione Intercenter rinnovata e che viene applicata a tutte le strutture gestite.
L'importo complessivo di questo costo per l'anno 2025 è pari a euro 549.346,00
- ✓ **servizio di ristorazione** gestito con project financing che ha previsto la ristrutturazione delle cucine dell'Asp e che comprende anche la gestione della cucina della CRA di Molinella e di Granarolo dell'Emilia.
L'importo complessivo di questo costo per l'anno 2025 è pari a euro 1.631.985,00.
- ✓ **gestione energia** attraverso apposita convenzione della Città Metropolitana, in fase di adesione, che prevede anche interventi sulle centrali termiche delle varie strutture.
L'importo complessivo di questo costo per l'anno 2025 è pari ad euro 435.842,00.
- ✓ **servizio di trasporti** per gli utenti dei Centri Diurni e per il trasporto a visite mediche degli ospiti delle strutture residenziali che non possono essere effettuate in struttura e che è piuttosto rilevante viste le condizioni precarie in cui si trovano gli ospiti. A seguito di nuovo regolamento adottata dall'Asl il costo è aumentato in quanto sono stati ridotti i trasporti a carico della medesima Asl.
L'importo complessivo di questo costo per l'anno 2025 è pari ad euro 58.000,00
- ✓ **consulenze** amministrative (commercialista), tecniche (responsabile sicurezza ecc..) e legali (recupero crediti insoluti). Tra queste è prevista consulenza legale per richieste di restituzione rette per importi molto rilevanti a seguito di giurisprudenza e ordinanze della Corte di Cassazioni sfavorevoli ai gestori.
Importo previsto per questi costi per l'anno 2025 è pari a 20.000,00
- ✓ **utenze** spese telefoniche, energia elettrica, gas e riscaldamento, acqua ecc.. necessari per il funzionamento delle strutture. Si è già proceduto all'adesione a convenzione Intercenter per la fornitura di energia elettrica, e per la telefonia mobile e fissa.
Importo previsto per l'anno 2025 è pari ad euro 542.527,00.
- ✓ **manutenzioni e riparazioni ordinarie** per immobili, mobili e attrezzature di vario genere che sono gestite rivolgendosi a ditte esterne e sono indispensabili per il funzionamento dei servizi.
Il costo previsto per il 2025 ammonta complessivamente ad euro 165.747,00.
- ✓ **costi per Organi Istituzionali** si tratta del compenso per il Revisore dei Conti e dei gettoni di presenza di un Consigliere, così come stabilito dalla Regione Emilia Romagna.
Il costo previsto per il 2025 è pari ad euro 10.640,00

- ✓ **assicurazioni** per le polizze immobili, RC, RCA, ecc... Il valore è in linea con gli altri esercizi.
L'importo previsto per l'anno 2025 è pari ad euro 140.000,00.
- ✓ **lavoro interinale** per la copertura di posti di personale sanitario (parte degli infermieri e terapisti), OSS, una figura amministrativa e per un operaio.
In questa voce rientra il solo aggio dovuto all'agenzia di somministrazione.
Importo previsto per il 2025 euro 13.459,00.

Il costo previsto per servizi esternalizzati è complessivamente pari ad euro 3.205.327,00.

- **Godimento di beni di terzi**

Raccoglie i costi relativi ad attrezzature a noleggio quali le stampanti/fotocopiatrici ecc. che sono state adeguate nel corso degli ultimi anni.

L'importo previsto complessivamente è pari a euro 87.957,00.

- **Costo del personale dipendente**

E' una delle voci di costo più consistente e raccoglie tutte le spese relative al personale dipendente dell'Asp ed in somministrazione. Si rinvia al capitolo "Politiche del personale" del presente piano per maggiori chiarimenti relativi alle politiche di personale.

E' stato previsto l'incremento dell'indennità di vacanza contrattuale che è stata portata a 6,7 volte quella precedentemente attribuita ed un aumento dei costi per sostituzioni a seguito di n. 8 maternità da sostituire tra i dipendenti addetti a servizi socio-sanitari. In caso di malattia o maternità l'Asp non ha copertura dell'INPS e pertanto deve sostenere i costi sia del dipendente assente che dell'eventuale sostituzione (sempre necessaria per dipendenti addetti all'assistenza).

Il costo complessivo previsto per l'anno 2025 ammonta ad euro 9.728.429,00 e rappresenta il costo più importante dell'Asp.

- **Ammortamenti e svalutazioni**

In questa voce si sono evidenziate le quote di ammortamento previste per l'anno 2025 sulla base dei beni ammortizzabili in essere, di cui una parte è sterilizzata dalla voce costi capitalizzati.

L'importo previsto ammonta ad euro 535.490,00.

- **Oneri diversi di gestione**

In questa voce rientrano costi amministrativi (bolli, spese di tesoreria ecc..), imposte non sul reddito (ICI ecc..).

Il costo totale ammonta ad euro 440.363,00.

Complessivamente i costi previsti per l'anno 2025 ammontano ad euro 15.516.846,00 in aumento di 471.712 rispetto al 2024.

Risultato d'esercizio

Nel riepilogo che segue si evidenzia come si ottiene il risultato dell'esercizio, confrontato con la previsione 2023 e 2024

<i>descrizione</i>	<i>Previsione Anno 2023</i>	<i>Previsione anno 2024</i>	<i>Previsione anno 2025</i>
Valore della produzione	18.012.641,00	15.206.245,00	15.778.402,00
Costi della produzione	- 18.214.971,00	- 15.045.134,00	- 15.516.846,00
Margine operativo lordo	- - 202.330,00	161.111,00	261.556,00
Risultato della gestione finanziaria	- 70.500,00	- 42.982,00	- 62.400,00
Risultato prima delle imposte	- - 272.680,00	118.279,00	199.306,00
Imposte sul reddito	- 597.997,00	- 663.089,00	- 678.002,00
Risultato d'esercizio	- 911.557,00	- 544.810,00	- 478.696,00

Rispetto ai dati riportati si rileva:

- Un miglioramento nel margine operativo lordo rispetto al 2024 per euro 100.445,00.
- L'insufficienza di tale incremento ad assicurare il pareggio di bilancio a causa del peso delle imposte, in particolare dell'IRAP (pari a 635.302,00 euro).

Il Conto Economico di previsione è riportato nell'apposito documento allegato.

Di seguito si riporta il conto economico triennale.

Descrizione	PREVISIONE ANNO 2025	PREVISIONE ANNO 2026	PREVISIONE ANNO 2027
CONTO ECONOMICO			
A) VALORE DELLA PRODUZIONE	15.778.402,00	15.982.436,00	16.208.865,00
RICAVI DA ATTIVITA' PER SERV. ALLA PERS.	14.652.957,00	14.850.880,00	15.071.130,00
<i>Rette</i>	<i>9.208.290,00</i>	<i>9.349.467,00</i>	<i>9.492.184,00</i>
Rette	9.208.290,00	9.349.467,00	9.492.184,00
Rette da privati	7.870.648,00	7.988.708,00	8.108.538,00
Rette da Comuni	76.120,00	77.261,00	78.419,00
Rette da Az. Usi	1.017.883,00	1.036.205,00	1.054.856,00
Rette da altri Enti	119.599,00	121.393,00	123.213,00
Rette da sad e cd esterni	124.040,00	125.900,00	127.158,00
<i>Oneri a rilievo sanitario</i>	<i>4.273.206,00</i>	<i>4.336.617,00</i>	<i>4.400.972,00</i>
Rimborso oneri a rilievo sanitario	4.273.206,00	4.336.617,00	4.400.972,00
Rimborso oneri a rilievo sanitario	4.136.076,00	4.198.117,00	4.261.088,00
Rimborso oneri a rilievo sanitario sad e cd est.	137.130,00	138.500,00	139.884,00
<i>Concorsi rimborsi e recuperi da attività</i>	<i>1.159.451,00</i>	<i>1.152.546,00</i>	<i>1.165.479,00</i>
Rimborsi spese per attività in conv.	1.000.187,00	1.010.189,00	1.020.289,00
Rimborsi spese per attività in conv. Infirm.	852.487,00	861.012,00	869.621,00
Rimb. spese per att. in conv. Terapista	147.700,00	149.177,00	150.668,00
Altri rimborsi da attività tipiche	159.264,00	142.357,00	145.190,00
Rimborso Progetto Hcp	19.685,00	0,00	0,00
Rimb. Serv. assist. Domic. E cd esterni	1.165,00	1.176,00	1.187,00
Rimborso c/Enti Gestori	65.000,00	66.300,00	67.625,00
Altri rimborsi da attività tipiche	64.374,00	65.661,00	66.974,00
Altri rimborsi spese di trasporto	9.040,00	9.220,00	9.404,00
<i>Altri ricavi</i>	<i>12.010,00</i>	<i>12.250,00</i>	<i>12.495,00</i>
Altri ricavi diversi	12.010,00	12.250,00	12.495,00
Altri ricavi diversi	0,00	0,00	0,00
Rimborso bollo su fatture e rette	12.000,00	12.240,00	12.485,00
Abbuoni attivi	10,00	10,00	10,00
COSTI CAPITALIZZATI	368.097,00	368.097,00	368.097,00
Quota per utilizzo contributi in c/cap.	368.097,00	368.097,00	368.097,00
Quota per utilizzo contributi in c/cap.	368.097,00	368.097,00	368.097,00
Quota per utilizzo contributi in c/cap.	353.597,00	353.597,00	353.597,00
Quota per utilizzo donazioni	14.500,00	14.500,00	14.500,00
PROVENTI E RICAVI DIVERSI	347.856,00	351.587,00	355.361,00
<i>Proventi e ricavi da utilizzo del patrimonio</i>	<i>287.935,00</i>	<i>290.814,00</i>	<i>293.721,00</i>
Fitti attivi da fondi e terreni	0,00	0,00	0,00
Fitti attivi da fondi e terreni	0,00	0,00	0,00
Fitti attivi da fabbricati urbani	287.935,00	290.814,00	293.721,00
Fitti attivi da fabbricati urbani	287.935,00	290.814,00	293.721,00
<i>Concorsi rimborsi e recuperi attività diverse</i>	<i>28.271,00</i>	<i>28.591,00</i>	<i>28.915,00</i>
Rimborsi spese condominiali ed altre	3.063,00	3.124,00	3.186,00
Rimborsi spese condominiali ed altre	3.063,00	3.124,00	3.186,00
Rimborsi INAIL	23.479,00	23.713,00	23.950,00
Rimborsi INAIL	23.479,00	23.713,00	23.950,00
Rimborsi Assicurativi	500,00	500,00	500,00
Rimborsi Assicurativi	500,00	500,00	500,00
Altri rimborsi da personale dipendente	0,00	0,00	0,00
Altri rimborsi da personale dipendente	0,00	0,00	0,00
Altri rimborsi diversi	1.229,00	1.254,00	1.279,00

Altri rimborsi diversi e recuperi	1.229,00	1.254,00	1.279,00
Altri rimborsi diversi da domiciliare	0,00	0,00	0,00
<i>Plusvalenze ordinarie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Plusvalenze ordinarie	0,00	0,00	0,00
Plusvalenze ordinarie	0,00	0,00	0,00
<i>Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo</i>	<i>5.000,00</i>	<i>5.000,00</i>	<i>5.000,00</i>
Sopravvenienze attive ordinarie	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Sopravvenienze attive ordinarie	5.000,00	5.000,00	5.000,00
<i>Altri ricavi commerciali</i>	<i>26.650,00</i>	<i>27.182,00</i>	<i>27.725,00</i>
Altri ricavi commerciali	26.650,00	27.182,00	27.725,00
Altri ricavi commerciali	26.650,00	27.182,00	27.725,00
<i>Altri ricavi istituzionali</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Altri ricavi istituzionali	0,00	0,00	0,00
Altri ricavi istituzionali	0,00	0,00	0,00
<i>Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	0,00	0,00	0,00
Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	0,00	0,00	0,00
<i>Sopravvenienze attive straordinarie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Sopravvenienze attive straordinarie	0,00	0,00	0,00
Sopravvenienze attive straordinarie	0,00	0,00	0,00
<i>Plusvalenze attive straordinarie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Plusvalenze attive straordinarie	0,00	0,00	0,00
Plusvalenze attive straordinarie	0,00	0,00	0,00
CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO	409.492,00	411.872,00	414.277,00
<i>Contributi dai Comuni</i>	<i>238.155,00</i>	<i>240.535,00</i>	<i>242.940,00</i>
Contributi dai Comuni	238.155,00	240.535,00	242.940,00
Contributi dai Comuni	238.155,00	240.535,00	242.940,00
<i>Contributi dallo Stato e da altri Enti</i>	<i>171.337,00</i>	<i>171.337,00</i>	<i>171.337,00</i>
Contributi dallo Stato e da altri Enti	171.337,00	171.337,00	171.337,00
Contributi dallo Stato e da altri Enti	171.337,00	171.337,00	171.337,00
B) COSTI DI PRODUZIONE	15.516.846,00	15.627.886,00	25.783.798,00
ACQUISTI BENI	390.768,00	394.691,00	398.633,00
<i>Acquisti beni socio - sanitari</i>	<i>300.924,00</i>	<i>303.933,00</i>	<i>306.970,00</i>
Medicinali ed altri prodotti terapeutici	34.000,00	34.340,00	34.683,00
Medicinali ed altri prodotti terapeutici	34.000,00	34.340,00	34.683,00
Presidi per incontinenza	132.214,00	133.536,00	134.871,00
Presidi per incontinenza	132.214,00	133.536,00	134.871,00
Altri beni socio - sanitari	134.710,00	136.057,00	137.416,00
Materiale per servizi alberghieri	18.200,00	18.382,00	18.565,00
Vestiaro ospiti	1.565,00	1.581,00	1.596,00
Guanti, Igiene personale	91.939,00	92.858,00	93.786,00
Attrezzature consumo socio - sanitarie	18.500,00	18.685,00	18.872,00
Materiali per attività socio educ. e animazione	4.506,00	4.551,00	4.597,00
<i>Acquisti beni tecnico - economici</i>	<i>89.862,00</i>	<i>90.758,00</i>	<i>91.663,00</i>
Generi alimentari	900,00	909,00	918,00
Generi alimentari	900,00	909,00	918,00
Materiale di pulizia	50.932,00	51.440,00	51.953,00
Materiale di pulizia e lavanderia	50.932,00	51.440,00	51.953,00
Articoli per manutenzione	8.328,00	8.410,00	8.494,00
Articoli per manutenzione	8.328,00	8.410,00	8.494,00
Cancelleria, stampati e materiale di cons.	7.000,00	7.070,00	7.141,00
Cancelleria, stampati e materiale di cons.	7.000,00	7.070,00	7.141,00
Materiale di guardaroba (vestiario dipendenti)	4.000,00	4.040,00	4.080,00
Materiale di guardaroba (vestiario dipendenti)	4.000,00	4.040,00	4.080,00
Carburanti e lubrificanti	8.162,00	8.244,00	8.326,00
Carburanti e lubrificanti	8.162,00	8.244,00	8.326,00
Altri beni tecnico - economici	10.540,00	10.645,00	10.751,00
Attrezzature di cons. beni tecnico - economici	10.540,00	10.645,00	10.751,00

Altri beni tecnico economali	0.00	0.00	0.00
ACQUISTI DI SERVIZI	4.333.821,00	4.363.324,00	4.406.941,00
Acq. serv. per gest. attività socio-san.	85.285,00	72.316,00	73.038,00
Acq. serv. per gest. attività socio-ass.	60.285,00	47.066,00	47.536,00
Acq. serv. per gest. attività SAD	0.00	0.00	0.00
Acq. serv. per gest. attività podologo	23.100,00	23.331,00	23.564,00
Acq.serv.per gest. att. Parrucchiera	23.500,00	23.735,00	23.972,00
Acq.serv.per gest. Progetto HCP	13.685,00	0.00	0.00
Acq. serv.per gest. attività infermieri	20.000,00	20.200,00	20.402,00
Acq. serv. per gest. attività infermieri	20.000,00	20.200,00	20.402,00
Acq. serv. per gesti. attività medica e psicologo	5.000,00	5.050,00	5.100,00
Acq. serv. per gest. attività medica e psicologo	5.000,00	5.050,00	5.100,00
<i>Servizi esternalizzati</i>	<i>3.205.327,00</i>	<i>3.237.377,00</i>	<i>3.269.744,00</i>
Servizio smaltimento rifiuti	27.000,00	27.270,00	27.543,00
Servizio smaltimento rifiuti	27.000,00	27.270,00	27.543,00
Servizio lavanderia e lavanolo	448.087,00	452.567,00	457.091,00
Servizio lavanderia e lavanolo ospiti	413.187,00	417.318,00	421.490,00
Servizio lavanderia e lavanolo personale	34.900,00	35.249,00	25.601,00
Servizio disinfestazione ed igienizzazione	25.500,00	25.755,00	26.012,00
Servizio disinfestazione ed igienizzazione	25.500,00	25.755,00	26.012,00
Servizio di ristorazione	1.631.985,00	1.648.304,00	1.664.786,00
Servizio di ristorazione	1.631.985,00	1.648.304,00	1.664.786,00
Altri servizi diversi	13.410,00	13.544,00	13.678,00
Altri servizi diversi	13.410,00	13.544,00	13.678,00
Servizio di pulizia e sanificazione	549.346,00	554.839,00	560.386,00
Servizio di pulizia e sanificazione	549.346,00	554.839,00	560.386,00
Servizio gestione archivio	7.664,00	7.741,00	7.818,00
Servizio gestione archivio	7.664,00	7.741,00	7.818,00
Servizio gestione energia	435.842,00	440.200,00	444.602,00
Servizio gestione energia	435.842,00	440.200,00	444.602,00
Manutenzione contratti di assistenza	66.493,00	67.157,00	67.828,00
Manutenzione contratti di assistenza	66.493,00	67.157,00	67.828,00
<i>Trasporti</i>	<i>58.000,00</i>	<i>58.580,00</i>	<i>59.166,00</i>
Spese di trasporto utenti	58.000,00	58.580,00	59.166,00
Spese di trasporto utenti	58.000,00	58.580,00	59.166,00
Consulenze socio sanitarie e assistenziali	0.00	0.00	0.00
Consulenze socio -sanitarie	0.00	0.00	0.00
Consulenze socio -sanitarie	0.00	0.00	0.00
Consulenze sanitarie infermieristiche	0.00	0.00	0.00
Consulenze sanitarie infermieristiche	0.00	0.00	0.00
<i>Altre consulenze</i>	<i>70.873,00</i>	<i>71.581,00</i>	<i>72.297,00</i>
Consulenze amministrative	20.000,00	20.200,00	20.402,00
Consulenze amministrative	20.000,00	20.200,00	20.402,00
Consulenze tecniche	20.873,00	21.081,00	21.292,00
Consulenze tecniche	20.873,00	21.081,00	21.292,00
Consulenze legali	30.000,00	30.300,00	30.603,00
Consulenze legali	30.000,00	30.300,00	30.603,00
Consulenze notarili	0.00	0.00	0.00
Consulenze notarili	0.00	0.00	0.00
<i>Lavoro interinale e altre forme di collaborazione</i>	<i>13.459,00</i>	<i>13.592,00</i>	<i>13.725,00</i>
Lavoro inter. e altre forme di coll. OSS	3.608,00	3.644,00	3.679,00
Lavoro inter. e altre forme di coll. OSS	3.608,00	3.644,00	3.679,00
Lavoro inter. e altre forme di coll. infermiere	2.102,00	2.123,00	2.144,00
Lavoro inter. e altre forme di coll. Inf.	2.102,00	2.123,00	2.144,00
Lavoro inter. e altre forme di coll. Terap.	5.350,00	5.403,00	5.457,00
Lavoro inter. e altre forme di coll. Terap.	5.350,00	5.403,00	5.457,00
Lavoro inter. e altre forme di coll. amm	1.237,00	1.249,00	1.261,00
Lavoro inter. e altre forme di coll. amm	1.237,00	1.249,00	1.261,00

Lavoro inter. e altre forme di coll. amm.HCP	0.00	0.00	0.00
Lavoro inter. e altre forme di coll. manutentore	1.162,00	1.173,00	1.184,00
Lavoro inter. e altre forme di coll. manutentore	1.162,00	1.173,00	1.184,00
Utenze	542.527,00	547.950,00	553.429,00
Spese telefoniche ed internet	14.210,00	14.352,00	14.495,00
Spese telefoniche ed internet	14.210,00	14.352,00	14.495,00
Energia elettrica	325.660,00	328.916,00	332.205,00
Energia elettrica	325.660,00	328.916,00	332.205,00
Gas e riscaldamento	126.393,00	127.656,00	128.933,00
Gas e riscaldamento	126.393,00	127.656,00	128.933,00
Acqua	76.189,00	76.950,00	77.719,00
Acqua	76.189,00	76.950,00	77.719,00
Altre utenze	75,00	76,00	77,00
Altre utenze	75,00	76,00	77,00
Manutenzioni e riparazioni ordinarie	165.747,00	167.402,00	169.075,00
Manutenzione aree verdi	13.376,00	13.509,00	13.644,00
Manutenzione aree verdi	13.376,00	13.509,00	13.644,00
Manutenzione e riparazioni fabbricati	35.935,00	36.294,00	36.657,00
Manutenzione e riparazioni fabbricati istit.	34.435,00	34.779,00	35.127,00
Manutenzione e riparazioni fabbricati non ist.	1.500,00	1.515,00	1.530,00
Manut. e riparaz. Impianti	65.800,00	66.457,00	67.112,00
Manut. e riparaz. Impianti	65.800,00	66.457,00	67.122,00
Manutenzione e riparaz. automezzi	4.636,00	4.682,00	4.729,00
Manutenzione e riparaz. automezzi	4.636,00	4.682,00	4.729,00
Manutenzione e riparaz. Macchinari e attrez.	21.500,00	21.715,00	21.932,00
Manutenzione e riparaz. Macchinari e attrez.	21.500,00	21.715,00	21.932,00
Manutenzioni immob. di terzi	21.500,00	21.715,00	21.931,00
Manutenzioni immob. di terzi	21.500,00	21.715,00	21.931,00
Altre Manutenzioni e riparazioni	3.000,00	3.030,00	3.060,00
Altre Manutenzioni e riparazioni	3.000,00	3.030,00	3.060,00
Costi e oneri per organi Istituzionali	10.640,00	10.746,00	10.853,00
Costi e oneri per organi Istituzionali	10.640,00	10.746,00	10.853,00
Costi e oneri per organi Istituzionali	10.640,00	10.746,00	10.853,00
Assicurazioni	140.000,00	141.400,00	142.813,00
Costi assicurativi	140.000,00	141.400,00	142.813,00
Assicurazioni	140.000,00	141.400,00	142.813,00
Altri servizi	41.963,00	42.380,00	42.801,00
Attività educative ricreative e animazione	11.705,00	11.822,00	11.940,00
Attività educative ricreative e animazione	11.705,00	11.822,00	11.940,00
Oneri, vitalizi e legati	258,00	258,00	258,00
Oneri, vitalizi e legati	258,00	258,00	258,00
Altri servizi	30.000,00	30.300,00	30.603,00
Altri servizi	30.000,00	30.300,00	30.603,00
GODIMENTO DI BENI DI TERZI	87.957,00	88.836,00	89.723,00
Affitti	0.00	0.00	0.00
Affitti passivi	0.00	0.00	0.00
Fitti passivi	0.00	0.00	0.00
Service	87.957,00	88.836,00	89.723,00
Service	87.957,00	88.836,00	89.723,00
Service amministrativo	11.228,00	11.340,00	11.453,00
Service	76.729,00	77.496,00	78.270,00
COSTO DEL PERSONALE DIPENDENTE	9.728.429,00	9.795.760,00	9.893.913,00
Salari e stipendi	7.228.307,00	7.300.589,00	7.373.594,00
Competenze fisse e variabili	7.228.307,00	7.300.589,00	7.373.594,00
Competenze fisse e variabili	7.228.307,00	7.300.589,00	7.373.594,00
Costi personale comandato	0.00	0.00	0.00
Costi personale comandato	0.00	0.00	0.00
Competenze per lavoro straordinario	0.00	0.00	0.00

Competenze per lavoro straordinario	0.00	0.00	0.00
Variazione fondo ferie e festività	0.00	0.00	0.00
Variazione fondo ferie e festività	0.00	0.00	0.00
Rimborso competenze personale in comando	0.00	0.00	0.00
Rimborso competenze personale in comando	0.00	0.00	0.00
Oneri sociali	2.045.439,00	2.065.892,00	2.086.550,00
Oneri su competenze fisse e variabili	1.951.564,00	1.971.079,00	1.990.789,00
Oneri su competenze fisse e variabili	1.951.564,00	1.971.079,00	1.990.789,00
Oneri su variazione fondo ferie maturate	0.00	0.00	0.00
Oneri su variazione fondo ferie maturate	0.00	0.00	0.00
Inail	93.875,00	94.813,00	95.761,00
Inail	93.875,00	94.813,00	95.761,00
Rimborso oneri sociali personale in com.	0.00	0.00	0.00
Rimborso oneri sociali personale in com.	0.00	0.00	0.00
Oneri utilità ripartita personale cessato	0.00	0.00	0.00
Oneri utilità ripartita personale cessato	0.00	0.00	0.00
Oneri su competenze lavoro straordinario	0.00	0.00	0.00
Oneri su competenze lavoro straordinario	0.00	0.00	0.00
Oneri su personale comandato	0.00	0.00	0.00
Oneri su personale comandato	0.00	0.00	0.00
Altri costi personale dipendente	41.700,00	42.117,00	42.538,00
Costi di aggiornamento e formazione pers.	9.000,00	9.090,00	9.181,00
Costi di aggiornamento e formazione pers.	9.000,00	9.090,00	9.181,00
Mensa dipendenti	1.500,00	1.515,00	1.530,00
Mensa dipendenti	1.500,00	1.515,00	1.530,00
Commissioni concorso	0.00	0.00	0.00
Commissioni concorso	0.00	0.00	0.00
D. Lgs. 81/08 Costi sanitari dipendenti	30.200,00	30.502,00	30.807,00
D. Lgs. 81/08 Costi sanitari dipendenti	30.200,00	30.502,00	30.807,00
Altri costi personale dipendente	1.000,00	1.010,00	1.020,00
Altri costi personale dipendente	1.000,00	1.010,00	1.020,00
Costo personale per lavoro interinale	412.983,00	387.162,00	391.031,00
Costo personale per lavoro interinale amm.vo	35.469,00	35.824,00	36.182,00
Costo personale per lavoro interinale amm.vo	35.469,00	35.824,00	36.812,00
Costo personale per lavoro interinale amm.HCP	0.00	0.00	0.00
Costo personale per lavoro interinale Inferm.	72.375,00	73.099,00	73.830,00
Costo personale per lavoro interinale inferm.	72.375,00	73.099,00	73.830,00
Costo personale per lavoro interinale terapista	167.019,00	168.689,00	170.375,00
Costo personale per lavoro interinale terapista	167.019,00	168.689,00	170.375,00
Costo personale per lavoro interinale OSS	108.170,00	109.251,00	110.343,00
Costo personale per lavoro interinale OSS	108.170,00	109.251,00	110.343,00
Costo personale per lavoro interinale manutentore	29.950,00	299,00	301,00
Costo personale per lavoro interinale manut.	29.950,00	299,00	301,00
AMMORTAMENTI E SVALUTAZIONI	535.490,00	540.542,00	545.645,00
Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali	36.131,00	36.490,00	36.853,00
Amm.to costi di impianto ed ampliamento	0.00	0.00	0.00
Amm.to costi di impianto ed ampliamento	0.00	0.00	0.00
Amm.to software e altri diritti di utilizzo	2.342,00	2.365,00	2.388,00
Amm.to software e altri diritti di utilizzo	2.342,00	2.365,00	2.388,00
Amm.to migliorie su beni di terzi	10.134,00	10.235,00	10.337,00
Amm.to migliorie su beni di terzi	10.134,00	10.235,00	10.337,00
Amm.to formazione e consulenze pluriennali	5.436,00	5.490,00	5.545,00
Amm.to formazione e consulenze pluriennali	5.436,00	5.490,00	5.545,00
Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	17.986,00	18.165,00	18.346,00
Amm.to altre immobilizzazioni immateriali	17.986,00	18.165,00	18.346,00
Amm.to costo pubblicità	0.00	0.00	0.00
Amm.to costo pubblicità	0.00	0.00	0.00
Amm.to costo pubblic. bandi pluriennali	233,00	235,00	237,00

Amm.to costo pubblic. Bandi pluriennali	233,00	235,00	237,00
Amm.to costo pubblic. Bandi pluriennali	0,00	0,00	0,00
Amm.to concessione licenze, marchi	0,00	0,00	0,00
Ammortamenti delle immobilizzazioni materiali	499.359,00	504.052,00	508.792,00
Amm.to fabbricati del patrimonio indisponibile	213.703,00	215.839,00	217.997,00
Amm.to fabbricati del patrimonio indisponibile	213.703,00	215.839,00	217.997,00
Amm.to fabbricati del patrimonio disponibile	12.916,00	13.045,00	13.075,00
Amm.to fabbricati del patrimonio disponibile	12.916,00	13.045,00	13.075,00
Amm.to fabbricati pregio art.del patrimonio indisponibile	122.829,00	124.057,00	125.298,00
Amm.to fabbricati pregio art.del patrimonio indisponibile	122.829,00	124.057,00	125.298,00
Amm.to fabbricati pregio art.del patrimonio disponibile	29.739,00	29.739,00	29.739,00
Amm.to fabbricati pregio art.del patrimonio disponibile	29.739,00	29.739,00	29.739,00
Amm.to impianti e macchinari	71.422,00	72.136,00	72.857,00
Amm.to impianti e macchinari	71.422,00	72.136,00	72.857,00
Amm.to attrezzatura generica	1.020,00	1.030,00	1.040,00
Amm.to attrezzatura generica	1.020,00	1.030,00	1.040,00
Amm.to attrezzatura specifica	28.134,00	28.415,00	28.699,00
Amm.to attrezzatura specifica	28.134,00	28.415,00	28.699,00
Amm.to mobili e arredi	2.481,00	2.505,00	2.530,00
Amm.to Mobili e arredi	2.481,00	2.505,00	2.530,00
Amm.to macch.eletrom-elettromec-comput.	5.723,00	5.780,00	5.837,00
Amm.to macch.eletrom-elettromec-comput.	5.723,00	5.780,00	5.837,00
Amm.to automezzi	10.869,00	10.978,00	11.087,00
Amm.to automezzi	10.869,00	10.978,00	11.087,00
Amm.to altre immobilizzazioni materiali	523,00	528,00	533,00
Amm.to altre immobilizzazioni materiali	523,00	528,00	533,00
<i>Svalutazione dei crediti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Svalutazione dei crediti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>Svalutazione dei crediti</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
VARIAZIONE DELLE RIMANENZE	0,00	0,00	0,00
<i>Variaz. rim. dei beni socio-sanitari</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Rimanenze iniziali di beni socio-sanitari	0,00	0,00	0,00
Rimanenze finali di beni socio-sanitari	0,00	0,00	0,00
Rimanenze finali di beni socio-sanitari	0,00	0,00	0,00
<i>Variaz. rim. dei beni tecnico-economici</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Var. delle rim. dei beni tecnico-economici	0,00	0,00	0,00
Rimanenze iniziali di beni tecnico-economici	0,00	0,00	0,00
Rimanenze finali di beni tecnico-economici	0,00	0,00	0,00
Rimanenze finali di beni tecnico-economici	0,00	0,00	0,00
ACCANTONAMENTI AI FONDI RISCHI	0,00	0,00	0,00
<i>Accantonamenti a fondi rischi</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Accantonamenti per controversie legali	0,00	0,00	0,00
Accantonamenti per controversie legali	0,00	0,00	0,00
Accantonamenti rischi su crediti	0,00	0,00	0,00
Accantonamenti rischi su crediti	0,00	0,00	0,00
ALTRI ACCANTONAMENTI	0,00	0,00	0,00
<i>Accantonamenti per manutenzioni cicliche</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Accantonamenti per manutenzioni cicliche	0,00	0,00	0,00
Accantonamenti per manutenzioni cicliche	0,00	0,00	0,00
<i>Accantonamenti interessi passivi fornitori</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Accantonamenti interessi passivi fornitori	0,00	0,00	0,00
Accantonamenti interessi passivi fornitori	0,00	0,00	0,00
Altri Accantonamenti	0,00	0,00	0,00
Altri Accantonamenti	0,00	0,00	0,00
Altri Accantonamenti	0,00	0,00	0,00
ONERI DIVERSI DI GESTIONE	440.363,00	444.733,00	449.143,00
<i>Costi amministrativi</i>	<i>139.852,00</i>	<i>141.249,00</i>	<i>142.660,00</i>

Spese postali e valori bollati	7.500,00	7.575,00	7.650,00
Spese postali e valori bollati	7.500,00	7.575,00	7.650,00
Gestione manutenzione software	80.693,00	81.499,00	82.313,00
Gestione manutenzione software	80.693,00	81.499,00	82.313,00
Spese condominiali	15.500,00	15.655,00	15.812,00
Spese condominiali	15.500,00	15.655,00	15.812,00
Oneri bancari e spese di tesoreria	11.000,00	11.110,00	11.221,00
Oneri bancari e spese di tesoreria	11.000,00	11.110,00	11.221,00
Abbonamenti, riviste e libri	4.649,00	4.695,00	4.742,00
Abbonamenti, riviste e libri	4.649,00	4.695,00	4.742,00
Altri costi amministrativi	20.510,00	20.715,00	20.922,00
Altri costi amministrativi	20.510,00	20.715,00	20.922,00
<i>Imposte non sul reddito</i>	<i>110.587,00</i>	<i>111.691,00</i>	<i>112.805,00</i>
Imposte sul patrimonio Immobiliare	85.087,00	85.937,00	86.795,00
Imposte sul patrimonio Immobiliare	85.087,00	85.937,00	86.795,00
Imposta di Registro	3.500,00	3.535,00	3.570,00
Imposta di Registro	3.500,00	3.535,00	3.570,00
Tributi a consorzi di bonifica	8.500,00	8.584,00	8.669,00
Tributi a consorzi di bonifica	8.500,00	8.584,00	8.669,00
Imposta di bollo	13.500,00	13.635,00	13.771,00
Imposta di bollo	13.500,00	13.635,00	13.771,00
Altre imposte sul reddito	0,00	0,00	0,00
Altre imposte non sul reddito	0,00	0,00	0,00
<i>Tasse</i>	<i>96.374,00</i>	<i>97.338,00</i>	<i>98.310,00</i>
Tassa smaltimento rifiuti	93.974,00	94.914,00	95.863,00
Tassa smaltimento rifiuti	93.974,00	94.914,00	95.863,00
Tassa di proprietà automezzi	1.400,00	1.414,00	1.427,00
Tassa di proprietà automezzi	1.400,00	1.414,00	1.427,00
Altre tasse	1.000,00	1.010,00	1.020,00
Altre tasse	1.000,00	1.010,00	1.020,00
<i>Altri oneri diversi di gestione</i>	<i>90.550,00</i>	<i>91.455,00</i>	<i>92.368,00</i>
Altri oneri diversi di gestione	90.550,00	91.455,00	92.368,00
Abbuoni Passivi	50,00	51,00	52,00
Accreditamento strutture	65.000,00	65.649,00	66.305,00
Altri oneri div. di gestione	500,00	505,00	509,00
Altri oneri div. di gestione attività comm.	0,00	0,00	0,00
Perdite su crediti	0,00	0,00	0,00
Spese Legali per recupero crediti	25.000,00	25.250,00	25.502,00
<i>minusvalenze ordinarie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
minusvalenze ordinarie	0,00	0,00	0,00
minusvalenze ordinarie	0,00	0,00	0,00
<i>Sopravvenienze passive ed insussistenze</i>	<i>3.000,00</i>	<i>3.000,00</i>	<i>3.000,00</i>
Sopravvenienze passive ordinarie	3.000,00	3.000,00	3.000,00
Sopravvenienze passive ordinarie	3.000,00	3.000,00	3.000,00
<i>Sopravvenienze passive ed insussistenze</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Sopravvenienze passive straordinarie	0,00	0,00	0,00
Sopravvenienze passive straordinarie	0,00	0,00	0,00
<i>Contributi erogati ad aziende non-profit</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
Contributi erogati ad aziende non-profit	0,00	0,00	0,00
Contributi erogati ad aziende non-profit	0,00	0,00	0,00
DIFFERENZA tra VALORE e COSTI di PRODUZIONE (A-B)	261.556,00	354.550,00	425.067,00
C) Proventi e oneri finanziari			
16) Altri proventi finanziari	0,00	0,00	0,00
<i>Interessi attivi bancari e postali</i>	0,00	0,00	0,00
Interessi attivi bancari e postali	0,00	0,00	0,00
Interessi attivi bancari e postali	0,00	0,00	0,00
<i>Interessi attivi da clienti</i>	0,00	0,00	0,00
Interessi attivi da clienti	0,00	0,00	0,00

Interessi attivi da clienti	0.00	0.00	0.00
<i>Interessi attivi su titoli dell'attivo</i>	0.00	0.00	0.00
Interessi attivi su titoli dell'attivo	0.00	0.00	0.00
proventi da interessi attivi su titoli dell'attivo	0.00	0.00	0.00
<i>proventi finanziari diversi</i>	0.00	0.00	0.00
Altri proventi finanziari	0.00	0.00	0.00
Altri proventi finanziari	0.00	0.00	0.00
17) Interessi e altri oneri finanziari	62.400,00	63.024,00	63.654,00
Interessi passivi su mutui	0.00	0.00	0.00
Interessi passivi su mutui	0.00	0.00	0.00
Interessi passivi su mutui	0.00	0.00	0.00
Interessi passivi bancari	60.000,00	60.600,00	61.206,00
Interessi passivi bancari	60.000,00	60.600,00	61.206,00
Interessi passivi bancari	60.000,00	60.600,00	61.206,00
<i>Oneri finanziari diversi</i>	<i>2.400,00</i>	<i>2.424,00</i>	<i>2.448,00</i>
Interessi passivi verso fornitori	1.000,00	1.010,00	1.020,00
Interessi passivi verso fornitori	1.000,00	1.010,00	1.020,00
Altri oneri finanziari	1.400,00	1.414,00	1.428,00
Altri oneri finanziari	1.400,00	1.414,00	1.428,00
Interessi passivi verso erario	0.00	0.00	0.00
Interessi passivi verso erario	0.00	0.00	0.00
TOTALE PROVENTI e ONERI FINANZIARI (15+16-17±17bis)	62.400,00	63.024,00	63.654,00
E) Proventi e oneri straordinari			
20) Proventi	150,00	150,00	150,00
Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	150,00	150,00	150,00
Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	150,00	150,00	150,00
Donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	150,00	150,00	150,00
TOTALE PARTITE STRAORDINARIE	150,00	150,00	150,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE (A-B±C±D)	199.306,00	291.676,00	361.563,00
Imposte sul reddito	678.002,00	684.791,00	691.628,00
IMPOSTE SUL REDDITO	678.002,00	684.781,00	691.628,00
Ires	42.700,00	43.127,00	43.558,00
Ires	42.500,00	42.925,00	43.354,00
Ires	42.500,00	42.925,00	43.354,00
Ires su attività commerciale	200,00	202,00	204,00
Ires su attività commerciale	200,00	202,00	204,00
Irap	635.302,00	641.654,00	648.070,00
Irap personale dipendente	600.050,00	606.050,00	612.110,00
Irap personale dipendente	600.050,00	606.050,00	612.110,00
Irap personale comandato	0.00	0.00	100,00
Irap personale comandato	0.00	0.00	0.00
Irap Organi Istituzionali	0.00	0.00	0.00
Irap Organi Istituzionali	0.00	0.00	0.00
Irap altri soggetti	100,00	101,00	102,00
Irap altri soggetti	100,00	101,00	102,00
Irap personale interinale	35.102,00	35.453,00	35.808,00
Irap personale interinale	35.102,00	35.453,00	35.808,00
Irap su attività commerciale	50,00	50,00	50,00
Irap su attività commerciale	50,00	50,00	50,00
RISULTATO D'ESERCIZIO DEL PERIODO	-478.696,00	-393.105,00	-330.065,00

Gli investimenti

Il Piano degli Investimenti 2025/2027 è stato redatto tenendo conto della condizione di difficoltà economico-finanziaria in cui si trova l'Asp.

In particolare sono stati rinviati agli anni successivi tutti gli interventi sugli immobili che non sono stati finanziati con risorse specifiche o che hanno carattere di urgenza. Infatti in questa situazione sono state destinate tutte le risorse disponibili (comprese quelle provenienti dalla gestione immobiliare dell'Asp) alla copertura dei maggiori costi e mancate entrate che si presume si evidenzieranno nel corso dell'anno, in analogia con quanto accaduto nel 2024.

Rispetto all'acquisto di attrezzature o interventi specifici sugli impianti sono stati previsti esclusivamente gli acquisti urgenti o legati ad esigenze dei servizi socio sanitari per i quali non è possibile differire la sostituzione di attrezzature indispensabili per l'assistenza agli anziani.

7. Piano di gestione, conservazione, valorizzazione e utilizzo del patrimonio.

Il patrimonio di cui dispone l'Asp Pianura Est deriva dalle due Asp unificate.

In applicazione a quanto previsto dall'art. 26 della L.R. 2/2003 è stato suddiviso in patrimonio indisponibile, patrimonio disponibile e patrimonio di pregio artistico.

Il patrimonio indisponibile, ai sensi dell'articolo 828 C.C., è quello destinato ai fini statuari delle ASP.

In merito al patrimonio con la L.R.5/2013 è stato previsto che *"le ASP individuano le modalità di utilizzazione del proprio patrimonio, in base a principi di conservazione, valorizzazione, uso sociale, trasparenza e redditività strumentalmente all'esercizio delle finalità perseguite. A tal fine, le ASP, tenendo conto della reale consistenza del patrimonio, approvano, rendono pubblico e aggiornano annualmente un Piano di gestione, conservazione, valorizzazione e utilizzo del patrimonio (...)"*.

Così come previsto dallo Statuto dell'ASP, tenuto conto dei risvolti economico-finanziari di tale piano sia sul Conto economico di previsione annuale e triennale che sul Piano degli investimenti triennale, tale documento viene inserito nel Piano programmatico triennale del quale i suddetti documenti sono allegati, aggiornandolo ogni anno.

La trasparenza e la pubblicità del documento sono rispettati con la pubblicazione sul sito istituzione di tutto la documentazione.

Il Piano individua le seguenti tipologie di beni:

- a) I **beni utilizzati per la realizzazione dei fini statuari ed assistenziali**, comprese le sedi amministrative ed operative, le strutture per l'utenza e per la realizzazione di progetti;
- b) I **beni** che, in considerazione delle loro caratteristiche di pregio, di tipo commerciale o in quanto suscettibili di utilizzazione imprenditoriale o agricola, vengono **destinati a reddito** in modo da garantire sostegno economico-finanziario alla gestione dei servizi o al sostegno economico di altre iniziative sociali;
- c) I **beni immobili** che, tenendo conto delle problematiche dell'ambito territoriale di riferimento, sono **destinati a bisogni abitativi, ad attività sociali** coerenti con i settori di attività svolti dalle ASP, ad **attività svolte da soggetti senza scopi di lucro**, prevedendone e distinguendone le tipologie e i relativi canoni di utilizzo;
- d) I **beni di tipo agricolo**, che possano essere **destinati a favorire il ricambio generazionale nel settore e ad agevolare l'imprenditorialità giovanile**, o che vengono messi a disposizione di soggetti senza scopo di lucro che svolgano finalità di recupero sociale ed assistenza di soggetti deboli;
- e) Il **patrimonio storico-artistico** e le relative modalità di utilizzazione e conservazione.

Si riportano quindi le seguenti tabelle nelle quali i beni immobili sono suddivisi secondo le categorie indicate dalla L.R.12/2013.

a) Beni utilizzati per la realizzazione dei fini statuari ed assistenziali,

Descrizione bene e classificazione	Valore inventario	Valore da perizia se presente	Attuale utilizzo	Situazione manutentiva	Futuro utilizzo e attività di miglioramento
Beni utilizzati per servizi in gestione diretta dell'ASP					
Sede CRA F. Ramponi Via Ramponi 46 S. Giorgio di Piano <i>Bene indisponibile</i>	760.000	Non presente	Sede Casa Residenza Anziani (43 posti)	Necessari interventi di manutenzione straordinaria.	Sede di servizi accreditati per anziani non autosufficienti. Predisposto studio di fattibilità per utilizzo spazi ex CD per nuovi posti residenziali.

Sede CRA L. Galuppi Via Gramsci 28 Pieve di Cento <i>Bene indisponibile</i>	1.577.381	Non presente	Sede Casa Residenza Anziani (66 posti)	Necessari interventi di manutenzione straordinaria.	Sede di servizi accreditati per anziani non autosufficienti. Convenzione con comune per riqualificazione area esterna e partecipazione bando regionale.
CDA Galuppi Via Campanini 31 Pieve di Cento <i>Bene indisponibile</i>	35.138	Non presente	Servizio Centro Diurno per anziani (20 posti)	Immobile nuovo	Sede di servizio per anziani non autosufficienti accreditato.
CRA e CD S. Domenico P.zza A. Budrio 1 Budrio <i>Bene indisponibile</i>	2.478.655	Non presente	Sede Casa Residenza Anziani (87 posti) e CD (10 posti)	Necessari interventi di manutenzione straordinaria	Sede di servizi accreditati per anziani non autosufficienti
Terreno CRA e CD S. Domenico Budrio <i>Bene indisponibile</i>	3.415	Non presente	Terreno di pertinenza CRA S. Domenico	Buona	Terreno di pertinenza di servizi accreditati
Villa Rosalinda Via Capestrara 1 Budrio <i>Bene indisponibile</i>	338.383	Non presente	Sede Centro Socio Riabilitativo Residenziale per disabili (14 posti)	Necessari piccoli interventi di manutenzione straordinaria.	Sede di servizio accreditato per disabili.
Terreno Villa Rosalinda Via Capestrara Budrio <i>Bene indisponibile</i>	3.415	Non presente	Terreno di pertinenza Villa Rosalinda e Villa Donini	Buona	Terreno di pertinenza di servizi accreditati
Appartamento Argento Vivo Via Garibaldi 12 S. Giorgio di P. <i>Bene indisponibile</i>	115.000	Non presente	Servizio di appartamento protetto	Buono	Sede di servizio per anziani
Appartamento Argento Vivo Via Garibaldi 12 S. Giorgio di P. <i>Bene indisponibile</i>	115.000	Non presente	Servizio di appartamento protetto	Buono	Sede di servizio per anziani
Appartamento Casa Baraldi Via Gramsci 18 Pieve di Cento <i>Bene indisponibile</i>	19.522	Non presente	Servizio di appartamento protetto	Buono	Sede di servizio per anziani
Appartamento Casa Baraldi Via Gramsci 18 Pieve di Cento <i>Bene indisponibile</i>	19.522	Non presente	Servizio di appartamento protetto	Buono	Sede di servizio per anziani
Appartamento Casa Baraldi Via Gramsci 18 Pieve di Cento <i>Bene indisponibile</i>	24.402	Non presente	Servizio di appartamento protetto	Buono	Sede di servizio per anziani
Appartamento Casa Baraldi Via Gramsci 18 Pieve di Cento	24.402	Non presente	Servizio di appartamento protetto	Buono	Sede di servizio per anziani

<i>Bene indisponibile</i> Area cortiliva appartamenti via Gramsci 18 Pieve di Cento <i>Bene indisponibile</i>	1.737	Non presente	Servizio di appartamento protetto	Buono	Sede di servizio per anziani
Immobile Palazzina Rossa Via 1° maggio 1 Budrio <i>Bene indisponibile</i>	184.620	Non presente	Non utilizzato tranne alcuni locali dati in locazione	Recentemente ristrutturato	Ristrutturato il 1° piano per creazione appartamenti per Dopo di Noi con contributo regionale. Possibile accordo con Unione RG per avvio del servizio.
Beni utilizzati per servizi gestiti da soggetti diversi dall'ASP					
Villa Donini Via Capestrara 3 Budrio <i>Bene indisponibile</i>	1.669.920	Non presente	Sede del Centro Socio Riabilitativo Residenziale Villa Donini Gest.coop Dolce	Necessaria manutenzione straordinaria.	Sede di servizio accreditato per disabili. Proroga locazione con canone rapportato ai parametri regionali (48.000 euro annui)
Casa Damiani P.za Zappelloni 1 Castenaso <i>Bene indisponibile</i>	1.738.232	1.738.232	Sede di CRA Gestione Coop Ida Poli	Necessaria manutenzione straordinaria	Sede di servizio accreditato per anziani. In locazione con canone rapportato ai parametri regionali (149.000 euro annui)
Terreno Casa Damiani Castenaso <i>Bene indisponibile</i>	698	Non presente	Terreno di pertinenza CRA Casa Damiani	Buona	Sede di servizio accreditato per anziani.

I beni dati in locazione ad altri soggetti gestori di servizi accreditati saranno oggetto di valutazione visti i costi rilevanti delle manutenzioni straordinarie segnalate e la fase transitoria dell'accreditamento fino al 31.12.2025. E' necessario valutare la tipologia e la durata della concessione dei beni in relazione ai costi delle manutenzioni straordinarie richieste ed ai possibili canoni di locazione.

b) Beni con caratteristiche di pregio, di tipo commerciale o di utilizzazione imprenditoriale o agricola, che vengono destinati a reddito

L'Asp ha un solo bene con tali caratteristiche a seguito di donazione, ed ha provveduto a venderlo a febbraio 2025. Gli introiti di tale vendita saranno destinati a lavori di ristrutturazione negli immobili di proprietà dell'Asp.

c) Beni immobili destinati a bisogni abitativi, ad attività sociali coerenti con i settori di attività svolti dalle ASP, ad attività svolte da soggetti senza scopi di lucro

Descrizione bene e classificazione	Valore inventario	Valore da perizia se presente	Attuale utilizzo	Situazione manutentiva	Futuro utilizzo e attività di miglioramento
<i>Beni destinati a bisogni abitativi</i>					
Palazzo Boriani dalla Noce Via Garibaldi 37 Budrio <i>Bene disponibile</i>	1.286.443	Non presente	Immobile concesso in comodato gratuito fino al 31.12.2024 al Comune di Budrio per alloggi ERP (24 appartamenti e 3 negozi). 8 appartamenti e 1 negozi in disponibilità	Immobile che necessita di una ristrutturazione complessiva.	Per qualsiasi utilizzo è necessaria una ristrutturazione molto onerosa. Valutare se utilizzare l'immobile o alienarlo (vista posizione, le

Fabbricato Via T. Nuvolari 1 Castenaso <i>Bene indisponibile</i>	596.278	Non presente	Asp. Appartamenti da ristrutturare (non locabili). Immobile destinato a locazioni in canone concordato. Attualmente locati 9 appartamenti su 10. Diverse scadenze. Utilizzo per SPRAR con locazione a coop sociale gestore del progetto metropolitano	Buona	dimensioni e il valore dell'immobile). Vendita di un appartamento non utilizzato
<i>Beni destinati ad attività sociali e dati in uso a soggetti senza scopo di lucro</i>					
Fabbricati in Denore Via Massafiscaglia 434 Ferrara <i>Bene Disponibile</i>	456.505	1.020.000	Sede servizio di recupero di tossicodipendenti gestito dalla Comunità Papa Giovanni XXIII. Canone di locazione pari ad 30.000 euro annui	Necessarie manutenzioni straordinarie.	Avviato la contrattazione per la vendita dell'immobile al gestore del servizio.
Terreno Via Gramsci 28 Pieve di Cento <i>Bene indisponibile</i>	1.635	Non presente	Concesso in comodato gratuito al Comune di Pieve di Cento ad uso parco pubblico.	Buona	Vista la tipologia dello spazio si continua la concessione al Comune
Appartamenti Casa Damiani P.za Zappelloni 1 Castenaso <i>Bene indisponibile</i>	Compreso in valore struttura	Compreso in valore struttura	n. 3 appartamenti attualmente non utilizzati	Buona	Utilizzo da definire
Area di sedime Casa Damiani P.za Zappelloni 1 Castenaso <i>Bene indisponibile</i>	Compreso in valore struttura	Compreso in valore struttura	Cessione diritto di superficie al Comune di Castenaso (fino 17.1.2101) per costruzione di un Centro Sociale Polivalente e all'Asl di bologna (fino al 27.7.2029) per poliambulatorio. Cessione fino al 17.1.2101.	Buona	
Palazzina Via Garibaldi 6 S. Giorgio di Piano <i>Bene disponibile</i>	500.000	356.000	Attualmente non utilizzato decisa la vendita.	Necessarie manutenzioni straordinarie.	Avviato il percorso di alienazione
Fabbricato via Campanini 27 Pieve di Cento <i>Bene disponibile</i>	125.982	Non presente	Immobile non utilizzato	Buona	Destinato agli uffici amministrativi dell'Asp, dopo la ristrutturazione.
Fabbricato Via circonvallazione Levante 13 Pieve di Cento <i>Bene disponibile</i>	267.184	Non presente	Ceduto diritto di superficie al Comune di Pieve di Cento nel 1977 fino al 2027. Utilizzato per Asilo Nido Comunale in ristrutturazione con i	Ristrutturato dal Comune dopo il sisma 2012.	Fino alla scadenza della cessione del diritto di superficie nessuna variazione.

			fondi regionali post sisma. Canone 2.403 euro annui.		
Palazzina Rossa Via 1° maggio 1 Budrio Parte piano rialzato <i>Bene disponibile</i>	184.620 (valore complessivo immobile)	Non presente	Immobile dato in locazione ad Unione Reno Galliera per	buona	Immobile da ristrutturare per collocarvi servizi, alla scadenza del contratto sarà liberato.
Terreno Denore Via Parasacco Ferrara Bene disponibile	29.681	290.000	Terreno per Campo sportivo attualmente inutilizzato per disdetta contratto di locazione.	buono	Avviato percorso di alienazione

d) Beni di tipo agricolo, che possano essere destinati a favorire il ricambio generazionale nel settore e ad agevolare l'imprenditorialità giovanile, o che vengono messi a disposizione di soggetti senza scopo di lucro che svolgano finalità di recupero sociale ed assistenza di soggetti deboli.

L'Asp Pianura Est non possiede beni rientranti in questa tipologia.

e) Patrimonio storico-artistico e le relative modalità di utilizzazione e conservazione.

Descrizione bene e classificazione	Valore inventario	Valore da perizia se presente	Attuale utilizzo	Situazione manutentiva	Futuro utilizzo e attività di miglioramento
Chiesa S. Domenico Piazza A. Budrio 1 Budrio <i>Bene disponibile</i>	Non presente	Non presente	La chiesa non è utilizzata in quanto necessita di lavori di ristrutturazione Immobile di pregio con decori e arredi.	Da ristrutturare	Immobile da valorizzare dopo una accurata e costosa ristrutturazione. Inserito nelle giornate FAI 2025 grazie a collaborazione con associazione per promuovere raccolta fondi.
Quadri e arredi sacri ex Asp Galuppi Ramponi	Non presente	Non presente	Sono presenti n. 5 quadri depositati e conservati presso la Pinacoteca di Pieve di Cento e 3 crocefissi lignei presso la Parrocchia S. Maria Maggiore in quanto tutt'ora sono soggetti a culto.	Buona	Valorizzare ulteriormente questi beni con una esposizione specifica
Quadri ex Asp Donini Damiani	Non presente	Non presente	Sono presenti n. 8 quadri conservati presso la Pinacoteca di Budrio (in comodato gratuito fino al 15.3.2019) e n. 9 quadri presenti nella chiesa di S. Domenico. Alcuni di particolare pregio.	Buona	Valorizzare ulteriormente queste opere, in particolare quelle presenti nella chiesa che non sono visibili al pubblico.

In un'ottica di valorizzazione delle proprie strutture e di cura e custodia dei beni artistici e storici del territorio, l'Asp ha dato la disponibilità al Comune di Budrio di conservare alcuni reperti archeologici presso alcuni spazi presso la CRA S. Domenico di Budrio, a disposizione per visite di studio esterne.

Oltre ai beni di proprietà di cui alle tabelle precedenti e che formano il patrimonio dell'Asp Pianura Est, l'Azienda utilizza anche alcuni immobili sedi di servizi conferiti da Comuni e Unione.

Si tratta dei seguenti beni:

Descrizione bene e classificazione	Proprietario	Titolo di concessione	Attuale utilizzo	Adempimenti in programma
CRA di Minerbio Minerbio	Comune di Minerbio	Cessione fino al 10.5.2027.	Casa Residenza Anziani per 49 posti. Servizio accreditato	Manutenzione ordinaria
Comunità alloggio e Centro Diurno "V. Rubini" Castello d'Argile	Comune di Castello d'Argile	Contratto di comodato fino al 17.2.2026	Immobile in ristrutturazione	Manutenzione ordinaria
Centro Diurno Anziani Casa del Ciliegio Castel Maggiore	Comune di Castel Maggiore	Contratto di comodato fino al 31.12.2025	Centro Diurno per anziani per 25 posti. Servizio accreditato.	Manutenzione ordinaria
Casa Residenza Anziani Nevio Fabbri Molinella – nuclei B e C	Comune di Molinella	Contratto di comodato fino al 31.12.2027	Casa Residenza Anziani per 52 posti	Manutenzione ordinaria
Centro Integrato Anziani Granarolo dell'Emilia	Comune di Granarolo	Contratto di comodato fino al 31.12.2025.	CRA per 28 posti CD per 12 posti	Manutenzione ordinaria

I principali progetti di riqualificazione del patrimonio sono riportati nel paragrafo **"Priorità di intervento, anche attraverso l'individuazione di appositi progetti"**.