



Azienda di Servizi alla Persona "Casa Valloni"

Sede Legale: via di Mezzo n. 1 - Rimini

Piano Programmatico 2015-2017

Allegato A) Deliberazione n. 28 del 29.05.2015



Indice

INDICE	2
IL CONTESTO DI RIFERIMENTO	3
CARATTERISTICHE E REQUISITI DELLE PRESTAZIONI DA EROGARE	4
RISORSE FINANZIARIE ED ECONOMICHE	7
PRIORITÀ DI INTERVENTO.....	11
RISORSE UMANE: PROGRAMMAZIONE DEI FABBISOGNI	14
INDICATORI E PARAMETRI DI VERIFICA.....	15
INVESTIMENTI: PROGRAMMI DA REALIZZARSI	17
GESTIONE DEL PATRIMONIO	20



Il contesto di riferimento

Il sistema di governance delineato dalla Legge 2/03 prevede che i Comuni e le Aziende Sanitarie Locali individuino modelli organizzativi e gestionali per l'integrazione tra il sistema dei servizi socio-assistenziali ed il sistema dei servizi socio-sanitari e sanitari, individuando il Piano di zona quale strumento di pianificazione sociale e socio-sanitaria a livello di distretto.

E' stato quindi istituito l'Ufficio di Piano con il quale i Comuni del territorio e il Distretto assicurano il governo integrato del sistema. Ad esso compete la funzione di indirizzo a livello distrettuale nell'area delle politiche sociali, socio-sanitarie e sanitarie, nello specifico la programmazione di ambito distrettuale (comprensiva dell'area della non autosufficienza), la regolazione e la verifica dei risultati di salute e benessere raggiunti, assumendo il fondamentale ruolo di definizione, attraverso la traduzione politica dei bisogni dei cittadini, degli indirizzi strategici per la composizione del Piano di zona triennale per la salute ed il benessere sociale.

L'ufficio di Piano garantisce, altresì, il supporto tecnico e gestionale per le funzioni di programmazione, regolazione e committenza nell'ambito dei servizi sociali, sociosanitari e sanitari territoriali, collabora con le ASP e con gli altri soggetti della produzione dei servizi.

L'Azienda pubblica di servizi alla persona "Casa Valloni" è stata costituita con deliberazione della Giunta Regionale n. 360 del 17.03.2008 e ha iniziato la propria attività con decorrenza dal 1° aprile 2008. Sono stati chiusi un bilancio relativo a 9 mesi (anno 2008) e cinque bilanci relativi ad interi anni solari (2009, 2010, 2011, 2012 e 2013). E' in fase di definizione il bilancio relativo all'anno 2014.

Le linee di indirizzo e gli obiettivi strategici definiti dal Consiglio di Amministrazione e individuati per il prossimo triennio, rappresentano sostanzialmente una conferma della missione dell'Azienda ed in particolare del ruolo attivo che intende svolgere nella comunità.

Gli Indirizzi definiti dall'Amministrazione per il prossimo triennio impegnano i Responsabili dell'Azienda e tutta la struttura organizzativa, al raggiungimento di obiettivi gestionali che consentiranno di consolidare i servizi tradizionalmente erogati e di perseguire lo sviluppo di nuovi servizi ed interventi, garantendo la solidità economica del bilancio.

In particolare, gli indirizzi generali devono consentire all'Azienda:

- la qualificazione e lo sviluppo di attività e dei servizi;
- l'equilibrio economico e la sostenibilità nel medio-lungo periodo;
- l'innovazione organizzativa e gestionale;
- la comunicazione, il coinvolgimento e partecipazione di tutti i propri "interlocutori" e la promozione e "restituzione" di conoscenza alla comunità;
- la promozione di progetti sociali in partnership pubblico-privato.

Nel sottolineare la portata strategica dell'ASP come soggetto pubblico gestore di servizi alla persona a livello distrettuale va evidenziato come essa si sia strutturata in questi anni, anche grazie all'importante eredità che le deriva dalla IPAB di origine, in modo tale da garantire:

- il radicamento territoriale e la capacità di gestione sovracomunale dei servizi socio-sanitari;
- la specializzazione nel ruolo gestionale e l'approccio aziendalistico teso alla massima economicità;



- l'efficacia e l'efficienza delle prestazioni;
- la flessibilità organizzativa e gestionale sulla base delle esigenze degli Enti Locali Soci e della committenza pubblica in generale;
- le capacità di investimento e di sviluppo.

In particolare, per l'ASP CASA VALLONI, il triennio di riferimento 2015-2017 sarà caratterizzato da quanto segue:

a) sul fronte dei servizi erogati

- attuazione dell'Accreditamento definitivo per i servizi di Casa Residenza 1);
- gestione in convenzione con il Comune di Rimini dei 13 alloggi con servizi;
- gestione in convenzione con il Comune di Rimini del Residence dei Babbi;
- gestione in convenzione con il Comune di Bellaria-Igea Marina del Servizio Sportello Sociale Professionale;
- gestione in convenzione con il Comune di Rimini per la gestione dei nidi d'infanzia "Cerchio Magico" e "Bruco Verde";
- gestione in convenzione con l'Azienda Sanitaria di Rimini, con il Comune di Rimini e con alcune tra le principali aziende riminesi del nido interaziendale di proprietà dell'ASL;
- promozione di progetti sociali nella prospettiva di partnership pubblico/privato volti ad incrementare il panorama dei servizi, delle attività e degli interventi offerti;

b) sul fronte del patrimonio e degli investimenti

- ricerca di nuove modalità per valorizzare il patrimonio dell'ASP con la finalità di liberare risorse volte a finanziare nuovi investimenti;
- alienazione delle aree edificabili i cui proventi saranno destinati sia per finanziare parte dei lavori di ristrutturazione dell'edificio denominato "Palazzo Valloni" sia per altri investimenti;
- lavori di ristrutturazione dell'edificio denominato "Palazzo Valloni";
- lavori di adeguamento alla normativa sulla sicurezza della sede istituzionale;
- dismissione di ulteriori beni patrimoniali ritenuti non strategici per l'attività aziendale finalizzata al recupero di altri beni patrimoniali che possono presentare buoni livelli di redditività.

Caratteristiche e requisiti delle prestazioni da erogare

L'ASP ispira ed orienta la propria attività al rispetto delle finalità e dei principi indicati nelle Leggi Regionali n. 5 del 1994, n. 2 del 2003 e successive Delibere.

Tra i principali impegni dell'Azienda nel corso del prossimo triennio vi è innanzitutto quello di mantenere e consolidare i servizi tradizionalmente gestiti, ovvero la Casa Residenza 1, gli Alloggi con Servizi, il Gruppo Appartamento. La gestione di tali servizi dovrà essere improntata alla flessibilità e alla personalizzazione - per adeguarsi ad una popolazione anziana con bisogni sempre più diversificati e con patologie fisiche e psichiche sempre più gravi e livelli di autonomia sempre più compromessi o inesistenti - e all'attenzione alle richieste e agli input provenienti dagli utenti e dalle loro famiglie.



I servizi attualmente offerti sono i seguenti.

SERVIZI SANITARI E ASSISTENZIALI

1. **Casa Residenza 1** - struttura residenziale, rivolta ad anziani non autosufficienti con un grado più o meno elevato di patologie cronico degenerative e forme di demenza, per 65 posti letto.
2. **Gruppo Appartamento** - struttura residenziale per anziani autosufficienti, per 4 posti letto.
3. **Alloggi con Servizi** - appartamenti residenziali per anziani autosufficienti o parzialmente autosufficienti, per un totale di 13 unità immobiliari e 19 posti.

Le strutture residenziali accolgono anche ricoveri temporanei e di sollievo, come previsto dalla Delibera Regionale 514/2009.

Le prestazioni di carattere assistenziale, sociale e sanitario sono erogate nel rispetto dei parametri indicati dalle direttive regionali e del contratto di servizio avente ad oggetto la regolamentazione dei rapporti relativi al servizio accreditato definitivamente di Casa Residenza 1, e con le figure professionali dalle stesse previste, ovvero Medici di diagnosi e cura, Infermieri, Fisioterapisti, Responsabili delle Attività Assistenziali, Operatori Socio-Sanitari, Animatori/Educatori, Coordinatori Responsabili di Struttura, Coordinatori Sanitari. In particolare il servizio di Assistenza Tutelare è garantito da O.S.S. qualificati, in dotazione corrispondente ai parametri previsti dalla normativa.

I servizi di supporto sono realizzati e organizzati in modo integrato con gli interventi assistenziali. La metodologia di lavoro per obiettivi, adottata in tutti i servizi assistenziali, garantisce la realizzazione di interventi personalizzati.

La valorizzazione del patrimonio di esperienza, conoscenza e cultura viene garantita dalla presenza di un servizio di animazione e dalla organizzazione di attività specifiche di carattere artistico-culturale, curate da figure professionali.

L'organizzazione di eventi interni aperti alla cittadinanza e la partecipazione degli anziani, familiari ed operatori a manifestazioni ed eventi esterni alla struttura, la collaborazione con enti, associazioni e servizi territoriali favoriscono una significativa integrazione con il contesto sociale di riferimento.



SERVIZI EDUCATIVI

1. **Nido d'infanzia "Cerchio Magico"** - autorizzato per 63 posti, che accoglie bambini dai 9 ai 36 mesi.
2. **Nido d'infanzia "Brucoverde"** - autorizzato per 37 posti, che accoglie bambini dai 9 ai 36 mesi.
3. **Nido d'infanzia Interaziendale "Belnido"** - autorizzato per 73 posti, che accoglie bambini dai 10 ai 36 mesi.

Il servizio educativo considera il Nido d'Infanzia un luogo privilegiato di crescita e sviluppo delle potenzialità individuali, cognitive, affettive e sociali, finalizzato al raggiungimento di uno sviluppo armonico della personalità. L'obiettivo primario è favorire la crescita del bambino in modo sereno, in un ambiente in grado di continuare ed integrare l'attività della famiglia. La giornata viene organizzata tenendo presenti i ritmi ed i tempi del bambino ed integra momenti di vita quotidiana legati soprattutto al soddisfacimento di bisogni primari (l'alimentazione, il riposo, la sicurezza, la pulizia) a momenti di gioco libero ed organizzato, quali laboratori, sperimentazioni e situazioni che implicano la partecipazione dei genitori.

Le prestazioni di carattere educativo sono erogate nel rispetto dei parametri indicati dalle direttive regionali e comunali e con le figure professionali dalle stesse previste, ovvero Coordinatore Pedagogico, Educatori, Operatori scolastici.

Tutti i plessi sono dotati di cucina interna per la preparazione dei pasti, preparati secondo i menù stabiliti e autorizzati dall'Azienda Sanitaria Locale.

Le finalità perseguite, sono:

- formazione e socializzazione dei bambini nella prospettiva del loro benessere psicofisico e dello sviluppo delle loro potenzialità cognitive, affettive e relazionali;
- cura dei bambini che comporti un affidamento continuativo a figure diverse da quelle parentali in un contesto esterno a quello familiare;
- sostegno alle famiglie nella cura dei figli e nelle scelte educative.

Il coinvolgimento nella gestione di un Nido Aziendale deriva dalla volontà di conciliare le esigenze familiari con l'attività aziendale favorendo l'impegno delle aziende nei progetti di conciliazione dei tempi di vita e di lavoro e nelle attività sviluppate nell'ambito della Responsabilità Sociale.

SERVIZI SOCIALI

1. **Sportello Sociale Professionale** - ai sensi dell'art. 7 della L.R. 2/2003, fornisce informazioni ed orientamento ai cittadini sui diritti ed opportunità sociali, sui servizi ed interventi del sistema locale, nel rispetto dei principi di semplificazione e, per bisogni complessi, che richiedono l'intervento di diversi servizi o soggetti, attiva gli strumenti tecnici per la valutazione multidimensionale.
2. **Residence dei "Babbi"** - in convenzione con il Comune di Rimini, avviato nel corso del 2013 presso la Palazzina di Via Graf composta da 8 appartamenti, prevede il sostegno ed il supporto ai Papà separati nel ruolo genitoriale.



Risorse finanziarie ed economiche

Le risorse finanziarie ed economiche di cui dispone l'ASP per l'erogazione della propria attività e per il raggiungimento dei suoi obiettivi triennali derivano dalla gestione del "core business" dell'azienda e sono individuabili:

- nella retta pagata direttamente dagli ospiti (giornaliera e parte della tariffa per la casa residenza e mensile per gli alloggi con servizi), il cui ammontare è stabilito o nel "contratto di servizio" stipulato con il Comune di Rimini e l'Azienda Sanitaria di Rimini o con gli ospiti;
- nell'onere sanitario (componente della tariffa e parte della contribuzione per la residenza negli alloggi protetti), riconosciuto dall'ASL, a valere sul Fondo Nazionale per la Non Autosufficienza (FRNA), anche questo stabilito dall'Ufficio di Piano in relazione alle caratteristiche dell'attività erogata, per giornate di presenza per ogni ospite delle strutture gestite, ad eccezione del Gruppo Appartamento;
- nel prezzo pagato dall'ospite per i servizi aggiuntivi eventualmente usufruiti;
- nel rimborso riconosciuto dall'Azienda Sanitaria in relazione al Servizio Infermieristico, Servizio Riabilitativo e di Coordinamento Sanitario a valere sul Fondo sanitario regionale;
- nella retta bimestrale per ogni bambino pagata dalla famiglia, differenziata per scaglioni di reddito definiti dal Comune di Rimini e vevoli per le strutture dello stesso;
- dal contributo annuo a bambino riconosciuto dal Comune di Rimini e stabilito nella convenzione in essere per i nidi in gestione all'ASP;
- dalla compartecipazione alla retta per ogni bambino pagata dalle aziende in convenzione per il nido interaziendale;
- dai corrispettivi derivanti dal servizio in convenzione per lo sportello sociale professionale con il Comune di Bellaria Igea Marina;
- nella retta e rimborsi derivanti dalla gestione del Residence dei Babbì;
- dalle rendite della gestione del patrimonio mobiliare e immobiliare dell'Azienda quali fitti, interessi, contratti in generale.



Le previsioni di conto economico, per le annualità 2016 e 2017, riflettono sostanzialmente quelle del 2015, prevedendo quindi i medesimi servizi.

Le principali differenze, rispetto alle previsioni 2015, sono così riepilogate:

Sul fronte dei ricavi

Maggiori ricavi per € 15.000,00 derivanti da:

- € 7.000,00 per rimborsi personale in distacco presso la cooperativa
- € 8.000,00 da nuovo canone di locazione fabbricato (previsto su 12 mesi)

Minori ricavi per € 4.600,00 da interessi attivi bancari

Sul fronte dei costi

Minori costi per € 31.894,00 derivanti da:

- € 16.640,00 per esternalizzazione di servizi
- € 2.150,00 per consulenze legali
- € 1.000,00 per certificati di prevenzione incendi
- € 7.104,00 per personale in comando da altri enti
- € 5.000,00 per perdite su crediti

Maggiori costi per € 42.294,00 derivanti da:

- € 20.000,00 per accantonamenti per rischi imprevedibili
- € 594,00 per oneri bancari e valori bollati
- € 1.700,00 per utenze
- € 20.000,00 per manutenzione terreni e fabbricati

Si evidenzia che l'impatto economico derivante dagli oneri finanziari del mutuo contratto per la ristrutturazione del Palazzo Valloni, in ammortamento nel corso del 2016, sarà completamente assorbito dall'incasso della rata, di importo superiore ai suddetti oneri finanziari, versata dal Comune di Rimini quale prezzo del diritto di superficie.

Pertanto, prudenzialmente, si è ritenuto opportuno non iscrivere tali poste economiche, che comunque avranno effetti positivi sui bilanci futuri, nel conto economico pluriennale per le annualità 2016 e 2017.



Le previsioni triennali risultano le seguenti:

BILANCIO DI PREVISIONE PLURIENNALE - CONTO ECONOMICO PREVENTIVO	2015	2016	2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.1) Ricavi per Attività di servizi alla persona			
A.1.a) Rette	€ 1.277.773,00	€ 1.277.773,00	€ 1.277.773,00
A.1.b) Oneri a rilievo sanitario	€ 1.077.591,00	€ 1.077.591,00	€ 1.077.591,00
A.1.c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	€ 283.587,00	€ 283.587,00	€ 283.587,00
A.1.d) Altri ricavi	€ 317.748,00	€ 324.748,00	€ 324.748,00
A.1.e) Rette da attività commerciale	€ 736.420,00	€ 736.420,00	€ 736.420,00
A.1.f) Altri ricavi commerciali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale A.1)	€ 3.693.119,00	€ 3.700.119,00	€ 3.700.119,00
A.2) Costi Capitalizzati			
A.2.a) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.2.b) Quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate a investimen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale A.2)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.3) Variazione delle rimanenze attività in corso	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale A.3)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.4) Proventi e ricavi diversi			
A.4.a) Utilizzo del patrimonio Immobiliare	€ 298.319,00	€ 306.319,00	€ 306.319,00
A.4.b) Concorsi rimborsi e recuperi per Attività diverse	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
A.4.c) Plusvalenze ordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.4.d) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.4.e) Altri ricavi istituzionali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.4.f) Ricavi da attività commerciale	€ 1.007.900,00	€ 1.007.900,00	€ 1.007.900,00
Totale A.4)	€ 1.310.219,00	€ 1.318.219,00	€ 1.318.219,00
A.5) Contributo in conto Esercizio			
A.5.a) Contributi dalla Regione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.5.b) Contributi dalla Provincia	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.5.c) Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
A.5.d) Contributi dall'Azienda Sanitaria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.5.e) Contributi dallo Stato e altri enti pubblici	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.5.f) Altri contributi da privati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale A.5)	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
TOTALE A)	€ 5.053.338,00	€ 5.068.338,00	€ 5.068.338,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
B.6) Acquisto beni			
B.6.a) Beni socio sanitari	€ 49.250,00	€ 49.250,00	€ 49.250,00
B.6.b) Beni Tecnico Economici	€ 28.100,00	€ 28.100,00	€ 28.100,00
Totale Acquisto beni	€ 77.350,00	€ 77.350,00	€ 77.350,00
B.7) Acquisto di servizi			
B.7.a) Per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	€ 36.783,00	€ 36.783,00	€ 36.783,00
B.7.b) Servizi esternalizzati	€ 1.054.100,00	€ 1.037.460,00	€ 1.037.460,00
B.7.c) Trasporti	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
B.7.d) Collaborazioni socio sanitarie e socio assistenziali	€ 11.020,00	€ 11.020,00	€ 11.020,00
B.7.e) Altre collaborazioni	€ 6.150,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
B.7.f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	€ 439.200,00	€ 439.200,00	€ 439.200,00
B.7.g) Utenze	€ 245.500,00	€ 247.200,00	€ 247.200,00
B.7.h) Manutenzioni	€ 127.020,00	€ 147.020,00	€ 147.020,00
B.7.i) Costi per organi istituzionali	€ 36.036,00	€ 36.036,00	€ 36.036,00
B.7.j) Assicurazioni	€ 16.173,00	€ 16.173,00	€ 16.173,00
B.7.k) Altri	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Acquisto di Servizi	€ 1.973.482,00	€ 1.975.392,00	€ 1.975.392,00
B.8) Costi per godimento di beni di terzi			
B.8.a) Affitti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.8.b) Canoni di locazione finanziaria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.8.c) Service	€ 4.120,00	€ 4.120,00	€ 4.120,00
Totale Costi per godimento di terzi	€ 4.120,00	€ 4.120,00	€ 4.120,00
B.9) Costi per il Personale			
B.9.a) Salari e Stipendi	€ 1.649.727,00	€ 1.644.236,00	€ 1.644.236,00
B.9.b) Oneri Sociali	€ 495.091,00	€ 493.478,00	€ 493.478,00
B.9.c) Trattamento di Fine Rapporto	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.9.e) Altri costi per il personale	€ 24.630,00	€ 24.630,00	€ 24.630,00
Totale Costi per il Personale	€ 2.169.448,00	€ 2.162.344,00	€ 2.162.344,00
B.10) Ammortamenti e Svalutazioni			
B.10.a) Amm.to Immobilizzazioni Immateriali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00



B.10.b) Amm.to Immobilizzazioni Materiali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.10.c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.10.d) Svalutazione crediti attivo circolante	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Ammortamenti e Svalutazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.11) Variazioni delle rimanenze Materie e Mercati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.12) Accantonamenti per Rischi			
B.12.a) Acc.to rischi non coperti da assicurazione	€ 4.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
B.12.b) Acc.to imposte	€ 9.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
B.12.c) Acc.to controversie legali in corso	€ 2.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
B.12.d) Acc.to rischi su crediti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Accantonamenti Rischi	€ 15.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00
B.13) Altri Accantonamenti			
B.13.a) Acc.to produttività dipendenti	€ 157.350,00	€ 157.350,00	€ 157.350,00
B.13.b) Acc.to arretrati contrattuali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.13.c) Acc.to ferie e festività non godute	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.13.d) Acc.to ruoli contributivi arretrati	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
B.13.e) Acc.to manutenzioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.13.f) Acc.to indennità di risultato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.13.g) Acc.to 13-esima mensilità	€ 124.955,00	€ 124.955,00	€ 124.955,00
Totale Altri Accantonamenti	€ 285.305,00	€ 285.305,00	€ 285.305,00
B.14) Oneri diversi di gestione			
B.14.a) Costi Amministrativi	€ 19.100,00	€ 19.694,00	€ 19.694,00
B.14.b) Imposte non sul reddito	€ 251.404,00	€ 251.404,00	€ 251.404,00
B.14.c) Altre Tasse	€ 10.980,00	€ 10.980,00	€ 10.980,00
B.14.d) Altri Oneri diversi di gestione	€ 6.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
B.14.e) Minusvalenze ordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.14.f) Sopravvenienze passive e insussistenze	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.14.g) Contributi erogati ad aziende non-profit	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Oneri diversi di gestione	€ 287.484,00	€ 283.078,00	€ 283.078,00
TOTALE B)	€ 4.812.189,00	€ 4.822.589,00	€ 4.822.589,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 241.149,00	€ 245.749,00	€ 245.749,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a) in società partecipate	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) da altri soggetti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
16) Altri proventi finanziari	€ 4.600,00	€ 0,00	€ 0,00
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) interessi attivi bancari e postali	€ 4.600,00	€ 0,00	€ 0,00
c) proventi finanziari diversi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
17) Interessi passivi e altri oneri finanziari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a) su mutui	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) bancari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c) oneri finanziari diversi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE C)	€ 4.600,00	€ 0,00	€ 0,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni			
a) di partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) di altri valori mobiliari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
19) Svalutazioni			
a) di partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) di altri valori mobiliari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE D)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:			
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) plusvalenze straordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c) sopravvenienze attive e insussistenze del passivo straordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
21) Oneri da:			
a) minusvalenze straordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo straordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE E)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 245.749,00	€ 245.749,00	€ 245.749,00
22) IMPOSTE SUL REDDITO			
a) IRAP	€ 169.749,00	€ 169.749,00	€ 169.749,00
b) IRES	€ 76.000,00	€ 76.000,00	€ 76.000,00
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00



Priorità di intervento

Per il triennio 2015-2017, la gestione sarà impegnata su:

1. Qualificazione e sviluppo di attività e dei servizi

L'Azienda deve dare continuità e consolidare i servizi tradizionali orientandoli verso una sempre maggiore qualità e attuare i progetti/interventi già previsti da accordi pregressi e dalla pianificazione zonale. Se saranno reperite le risorse necessarie, al fine di evitare situazioni di squilibrio economico, l'ASP potrà impegnarsi ad ampliare e sviluppare la propria attività assumendo in gestione nuove attività, senza escludere la possibilità di sperimentare nuovi servizi in modo efficace e con buoni esiti.

Nella piena autonomia gestionale che ne caratterizza l'attività, l'Azienda dovrà utilizzare tutte le leve a propria disposizione in termini di riduzione/razionalizzazione delle spese, ivi compresa la valutazione delle proprie modalità gestionali ed erogative, di aumento dei ricavi e di valorizzazione patrimoniale, anche assumendo un ruolo attivo nel recupero di fondi e donazioni.

Le difficoltà derivanti dalla grave situazione di crisi socio-economica del paese, impongono all'Azienda di dare risposte appropriate (efficacia) alla crescente complessità della domanda conciliando le necessarie razionalizzazioni (efficienza) al mantenimento della qualità che ha sempre caratterizzato l'azienda.

Per questo si dovrà dare attuazione ad un'attività di controllo di gestione costante in grado di fare emergere tempestivamente eventuali criticità per consentire gli opportuni interventi di correzione.

Tutta l'organizzazione e tutti i servizi gestiti dovranno garantire flessibilità, integrazione professionale e personalizzazione, così da potersi adeguare sia ai bisogni sempre più diversificati della popolazione anziana, sia alle richieste e agli input provenienti dagli utenti stessi, dalle loro famiglie e da tutti gli interlocutori che interagiscono con l'azienda.

Nei Nidi d'Infanzia la gestione dovrà tendere ad una corretta progettazione ed organizzazione educativa, facendo leva sugli aspetti (spazi, tempi, relazioni e proposte educative) che ne consentono il raggiungimento.

Al fine dell'accreditamento dei servizi devono essere promossi la consapevolezza pedagogica, la coerenza delle azioni educative ed il miglioramento concordato e progressivo delle stesse, attraverso la valutazione dei processi educativi, utile anche ad alimentare una costante ricerca del miglioramento all'interno del servizio stesso.

Nell'ambito dello sviluppo delle attività educative, il Comune di Bellaria Igea Marina, con deliberazione di Consiglio Comunale n. 34 del 12.05.2015, ha espresso parere favorevole per l'affidamento all'ASP della gestione in concessione della scuola dell'infanzia di proprietà comunale denominata "Salvator Allende".

2. Equilibrio economico e sostenibilità nel medio-lungo periodo

L'obiettivo del mantenimento dell'equilibrio economico, oltre ad essere condizione imprescindibile a livello normativo, diviene nell'attuale congiuntura economica un dovere da perseguire per tutti coloro che gestiscono risorse pubbliche e quindi anche per le aziende di servizi alla persona.



L'Azienda dovrà cercare di garantire un equilibrio economico stabile, attraverso la rispondenza tra tutte le tariffe applicate ed i costi assistenziali, sanitari, educativi, di supporto sostenuti destinando il surplus derivante dalla gestione patrimoniale al potenziamento, all'incremento e allo sviluppo di attività e progetti che qualifichino e rendano qualitativamente riconoscibile la prestazione dell'Azienda.

Il continuo e puntuale controllo dell'utilizzo dei budget, la tempestiva segnalazione di azioni non aderenti a quanto preventivato, il supporto nella ricerca di nuove risorse e nell'oculata gestione di quelle a disposizione dovrà costituire il modus operandi dell'intera gestione.

Diviene fondamentale la ricerca di finanziamenti e/o di nuove modalità di finanziamento, nonché il perseguimento di elevati livelli di redditività nella gestione del patrimonio immobiliare.

L'alienazione di beni patrimoniali non proficuamente coinvolti nell'attività aziendale consentirà di mettere a disposizione dei servizi, tradizionali o di nuova implementazione, risorse finanziarie senza alcun impatto sui risultati d'esercizio.

3. Innovazione organizzativa e gestionale

In presenza di risorse scarse la possibilità di incidere in tempi rapidi sulle scelte organizzative e operative dell'Ente diviene condizione essenziale. La nuova struttura organizzativa dovrà lavorare per progetti, con obiettivi chiari e definiti. Dovrà ovviamente essere volta prevalentemente a supportare l'erogazione dei servizi, a raccogliere e individuare le reali esigenze, a rispondere in tempi brevi alle richieste e ai bisogni, a semplificare le modalità di accesso ai servizi, a individuare puntualmente le procedure utilizzate definendole nel rispetto dei principi di trasparenza, semplificazione e accessibilità.

La risorsa "personale", indispensabile per il funzionamento di ogni organizzazione, dovrà essere coinvolta, motivata, e supportata. Continuerà ad essere condizione imprescindibile la formazione di tutto il personale dipendente, sia per quanto riguarda la formazione obbligatoria, sia la formazione volta ad individuare specifici percorsi di crescita utili a valorizzare, migliorare e accrescere le performance di ogni figura.

La flessibilità, le mobilità interne e la multidisciplinarietà, dovranno guidare le scelte e le decisioni in tema di personale, individuando le reali competenze e potenzialità dei dipendenti coinvolgendoli e motivandoli nella loro crescita individuale e professionale per ottenere, di conseguenza, la crescita dell'intera azienda.

4. Comunicazione, coinvolgimento e partecipazione

Le difficoltà economiche generali hanno fatto emergere l'importanza del tessuto sociale e della collaborazione tra tutti i soggetti. Oggi diventa fondamentale il saper "fare rete": comunicare, partecipare e coinvolgere con e i vari portatori di interesse è il fattore discriminante nel realizzare con efficacia i servizi di competenza e gli obiettivi dati.

La collaborazione attiva e il confronto continuo e propositivo con i Soci dell'ASP (Comune di Rimini e Comune di Bellaria Igea Marina) sui bisogni e richiesta di servizi della collettività, rappresenta condizione imprescindibile per generare processi di implementazione delle attività dell'Azienda.



Esperienze già in atto da anni nella gestione di n. 2 scuole per l'infanzia, di un nido interaziendale, il residence dei "babbi", lo sportello sociale i cui risultati estremamente positivi sulla qualità dei servizi erogati sono la più chiara dimostrazione dell'affidabilità dell'Azienda, attività queste che hanno contribuito e potranno contribuire sempre di più in futuro ad evitare situazioni di squilibrio economico dell'ASP che si registrano sul versante della gestione della Casa Residenza.

Unitamente a quanto sopra dovrà continuare a potenziarsi l'integrazione con il territorio, generando e/o consolidando rapporti con le Associazioni di Volontariato, con il Privato Sociale, con il Terzo Settore; la trasparenza e il coinvolgimento nei processi decisionali degli Enti Istituzionali di riferimento (Comune, Provincia, Regione, Azienda Sanitaria) e delle Organizzazioni Sindacali; la presenza di volontari; la fiducia e la correttezza nei rapporti con fornitori, affittuari e collaboratori; la sicurezza, il benessere organizzativo e il miglioramento del clima aziendale con il personale; l'interazione costante con gli utenti ascoltando e valutando suggerimenti e/o reclami.

5. Promozione di progetti sociali

Uno dei sistemi utili a "fare rete" consentendo il confronto tra parti diverse sulla realizzazione di interventi finalizzati allo sviluppo economico e all'integrazione sociale per il conseguimento di un obiettivo comune sono le partnership. La collaborazione tra soggetti pubblici e privati e la possibilità di utilizzare, verso uno scopo comune, know-how derivanti da background differenti e best-practice di settore consentirà all'Ente di ampliare la tipologia di servizi offerti e di soddisfare bisogni emersi e/o emergenti.

Nel prossimo triennio quindi l'ASP dovrà farsi parte attiva nell'individuare tali bisogni, nel valutare manifestazioni di interesse e progetti specifici, nell'implementare attività e servizi conseguenti.

Per il triennio 2015-2017 è prevista la realizzazione dei seguenti progetti innovativi e sperimentali:

- Progetto denominato **"Amarcord Café"** - avviato nel 2010 in collaborazione con l'Associazione Alzheimer di Rimini - prevede l'apertura di un giorno la settimana e, da ottobre 2014 l'apertura di due giorni la settimana, esperienza unica in ambito regionale, ha permesso di offrire una maggiore risposta alle persone affette da demenza e loro familiari.
- Progetto distrettuale denominato **"Vieni a prendere un caffè con noi"** -finalizzato al miglioramento della qualità della vita degli anziani residenti nelle Case Residenza del distretto di Rimini accreditate ai sensi della Deliberazione Regionale 514/2009. E' un progetto sperimentale che coinvolge dieci strutture del territorio il cui coordinamento è stato assegnato all'ASP.
- Progetto denominato **"Uno Spazio di Comunità, una Casa per tutte le età"** - sull'area denominata "Podere Turchetta", ha l'obiettivo di creare uno spazio rivolto alla Comunità con la finalità di prevenire la fragilità e di sostenere un "invecchiamento attivo" anche in condizioni di disabilità e malattia attraverso iniziative educative, con l'attivazione di una rete di solidarietà attiva intergenerazionale e interventi di supporto e sostegno alle persone. Il progetto, predisposto in stretta collaborazione con l'Assessorato ai Servizi sociali del Comune di Rimini, prevede il recupero dell'edificio esistente ed il suo inserimento in uno "Spazio Verde" rivolto a:
 - o bambini - adolescenti: la vicinanza con le scuole permette di creare progetti educativi condivisi, che favoriscono lo scambio intergenerazionale e la trasmissione



delle tradizioni (es. la coltivazione e cura di semplici ortaggi e piante, il racconto delle ricette e di storia vissuta dalle persone);

- o giovani: uno spazio per accogliere giovani con disabilità e/o marginalità; un progetto con la creazione ad es. per i giovani affetti da autismo del cosiddetto "orto strutturato", un modello semplice dove le persone che soffrono di disturbi dello spettro autistico possono lavorare in piena autonomia e possono toccare con mano il risultato del loro lavoro, effetto questo generato proprio dalla concretezza del lavoro agricolo;
- o anziani: un progetto rivolto alle persone fragili per età e/o patologie correlate come il disorientamento e il deficit cognitivo in fase iniziale per i quali si prevede la creazione di uno spazio verde "protetto" quindi "sicuro" e liberamente fruibile dalle persone e loro familiari o caregivers che vivono al proprio domicilio, con penisole dedicate al ristoro e aggregazione, a contatto con il verde, condizioni queste che assumono una valenza "terapeutica" e di "sostegno alla terapia". Il giardino - parco "protetto" sarà realizzato vicino alla Casa mentre l'area a mare dell'edificio sarà destinata alle coltivazioni. L'intervento di recupero della casa colonica garantirà il mantenimento di uno spazio permeato del sapore della tradizione.

Risorse umane: programmazione dei fabbisogni

Sul fronte della gestione delle risorse umane nel triennio 2015-2017 si dovrà:

- continuare a presidiare la dotazione organica rendendola consona ad una struttura organizzativa che, nel rispetto dei principi aziendalistici di bilancio ed economicità, degli obblighi normativi e dei carichi di lavoro, permetta lo svolgimento delle attività e delle funzioni derivanti dai servizi gestiti, dalle norme in costante evoluzione, dalle scelte operate dall'amministrazione;
- definire e stipulare il contratto decentrato integrativo che contempli e disciplini i principali istituti contrattuali lasciati alla libera contrattazione locale;
- ricercare, promuovere e favorire percorsi di formazione, obbligatori e facoltativi, che qualificano, valorizzino e stimolino il personale;
- operare per la condivisione, la diffusione e lo sviluppo di una cultura organizzativa basata su motivazione, capacità di adeguamento al contesto e al cambiamento, capacità relazionali, di lavoro in team e di confronto, disponibilità alla formazione e alla crescita professionale.

L'organico dell'ASP è distribuito per categorie secondo il sistema di classificazione del personale introdotto con il CCNL Comparto Regioni ed Autonomie Locali del 31.03.1999.



Le previsioni di spesa del personale per il 2015 e per le annualità 2016 e 2017 prevedono l'impiego di personale così suddiviso:

Personale dipendente a tempo indeterminato n. 57 unità:

1. Servizi socio-assistenziali:
 - Coordinatore struttura n. 1
 - Operatori socio-sanitari n. 29
 - Assistenti di Base n. 1
 - RAA n. 5
2. Servizi infermieristici:
 - Infermieri n. 8 (di cui una unità in distacco sindacale)
3. Servizi amministrativi: n. 8 (di cui una unità in comando presso altro ente ed una unità in comando fino al 31/03/2015)
4. Servizi di supporto: n. 5

Personale dipendente a tempo determinato n. 24 unità:

1. Servizi educativi:
 - Educatori n. 16
 - Operatori scolastici qualificati n. 5
2. Servizi sociali: n. 1 assistenti sociali
3. Servizi amministrativi: n. 2

Personale con contratto di somministrazione:

1. Servizi assistenziali: operatori socio-sanitari n. 7
2. Servizi infermieristici: infermieri n. 2 (part time)
3. Servizi animazione: animatore qualificato n. 2 (di cui una unità part time)
4. Servizi amministrativi: n. 1 (part time)

A seguito della riformulazione della struttura organizzativa - con decorrenza 1° luglio 2014 - è stata attivata la nuova microstruttura degli uffici amministrativi e dei servizi assistenziali con attribuzione di compiti e responsabilità interne.

Indicatori e parametri di verifica

La realizzazione degli obiettivi aziendali passa attraverso due passaggi fondamentali:

1. definizione della strategia e suo allineamento alla gestione;
2. definizione di opportuni indicatori che periodicamente, misurino l'efficacia e l'efficienza delle azioni intraprese per il conseguimento degli obiettivi dati.

Le priorità d'intervento individuate dal presente piano sono sintetizzate nel prospetto che segue (Mappa Strategica) a cui sono associati indicatori e target di riferimento, che verranno periodicamente monitorati al fine di orientare azioni e attività al raggiungimento degli obiettivi.



1. Strategia e Temi Strategici

Sostenibilità economica stabile e duratura dell'attività principale dell'ASP (assistenza socio-sanitaria agli anziani) e di ogni altra attività coerente con l'oggetto e utile a creare valore per gli utenti e per la collettività anche attraverso modalità organizzative innovative.

TEMI STRATEGICI	Qualificazione e sviluppo di attività e dei servizi	Equilibrio economico e sostenibilità nel medio lungo periodo	Innovazione organizzativa e gestionale	Comunicazione, Coinvolgimento e partecipazione	Promozione di progetti sociali
Prospettiva Cliente/Utente	Risposte puntuali agli input di utenti, famiglie e interlocutori	Potenziamento, incremento e sviluppo di attività e progetti		Accrescere l'efficacia del feedback nel rapporto azienda/utente e utente/azienda	Soddisfazione di bisogni emersi e/o emergenti
Prospettiva Economica Finanziaria	Efficientamento di costi e servizi	Implementazione di un sistema di contabilità direzionale		Sviluppo di gestioni associate e alternative	
Prospettiva Processi interni	Informatizzazione dei sistemi di rilevazione Tempestività nell'emersione delle criticità Flessibilità, integrazione professionale e personalizzazione	Reingegnerizzazione dei principali processi aziendali	Riduzione dei tempi di decisione su scelte organizzative e operative Lavoro per progetti	Orientamento all'"ascolto" dei portatori di interesse interni ed esterni	Collaborazione tra soggetti pubblici e privati (partnership)
Prospettiva Apprendimento/ Crescita	Valutazione dei processi e coerenza delle azioni		Crescita individuale e professionale dei dipendenti	Creazione di un clima organizzativo positivo	Utilizzo di background differenti e best practice di settore

2. Indicatori

Gli indicatori che si ritiene di dover monitorare ai fini della valutazione del raggiungimento degli obiettivi sono:

1. Risultati dei questionari di gradimento dell'anno "x" maggiori o uguali ai risultati dei questionari di gradimento dell'anno "x-1" per l'attività assistenziale
2. Risultati dei questionari di gradimento dell'anno "x" maggiori o uguali ai risultati dei questionari di gradimento dell'anno "x-1" per l'attività educativa
3. Costi generali dell'anno x su costi generali dell'anno x-1 < 1
4. Numero giornate per malattia personale impiegato nell'attività educativa dell'anno "x" inferiore o uguale al numero di giornate per malattia personale impiegato nell'attività educativa nell'anno "x-1"
5. Numero giornate per malattia personale impiegato nell'attività assistenziale nell'anno "x" inferiore o uguale al numero di giornate per malattia personale impiegato nell'attività assistenziale nell'anno "x-1"
6. Numero di progetti attivati nell'anno "x" maggiore o uguale al numero dei progetti attivati nell'anno "x-1".
7. Determinazione incidenza del costo del personale sui ricavi generati dalle varie attività aziendali.



Investimenti: programmi da realizzarsi

I principali interventi previsti nel Piano Pluriennale degli Investimenti 2015-2017 sono i seguenti:

- lavori di ristrutturazione di Palazzo Valloni;
- adeguamento delle strutture a quanto previsto dalla normativa sulla Sicurezza (legge 81/2008) e utili all'ottenimento del Certificato Prevenzione Incendi;
- interventi di manutenzione straordinaria sui fabbricati istituzionali e sugli impianti.

Gli interventi previsti nel piano triennale ammontano complessivamente a € 6.183.172,00 così suddivisi:

- anno 2015 € 5.171.672,00
- anno 2016 € 1.003.500,00
- anno 2017 € 8.000,00.

Le fonti di finanziamento necessarie per la realizzazione del piano pari a € 6.183.172,00 sono così previste:

- risorse proprie per € 1.726.568,50 di cui:
 - o € 1.296.062,00 da depositi vincolati derivanti da procedura espropriativa;
 - o € 430.506,50 da introiti derivanti da alienazione di aree edificabili;
- risorse da indebitamento per € 4.456.603,50.

Le disponibilità finanziarie proprie a disposizione nel triennio, come risulta dal budget finanziario, pari a € 1.928.852,00, sono superiori alle necessità.

Nelle suddette disponibilità si evidenzia che, per l'annualità 2016, è stato previsto l'introito derivante dalla alienazione dell'area edificabile denominata "*Marano*", sita nel Comune di Coriano, valorizzata, in questa sede, al valore fiscale ai fini Imu, abbattuto prudenzialmente, in considerazione del momento di crisi del mercato immobiliare, di oltre il 60%.

Nel corso del 2014 si è proceduto a rinegoziare il contratto di mutuo per la ristrutturazione del Palazzo Valloni che ha permesso di ottenere l'applicazione di un tasso di interesse più favorevole.



PIANO PLURIENNALE DEGLI INVESTIMENTI 2015-2017

2015							
Investimento	Descrizione Investimento	Centro di destinazione	Importo	Fonte Finanziamento		Totale	Conto
				Autofinanziamento (Contributi conto capitale)	Indebitamento	Fonte Finanziamento	
Attrezzatura socio-sanitaria	Sollevatori con bilance e attivi, imbragature, carrelli, materassi antidecubito, sedie e barelle doccia, altri ausili, elettrocardiografo, zona sterilizzazione, etc.	CR1	€ 27.000,00	€ 27.000,00	€ 0,00	€ 27.000,00	AB020801
Sistema informatico	Sistema informatico - rete di collegamento di tutte le postazioni di lavoro e rete di sorveglianza: attrezzatura e software	CR1	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	AB020802
Attrezzatura varia cucina	Attrezzatura varia cucina	CR1	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	AB020803
Palazzo Valloni	Ristrutturazione Palazzo Valloni	PATRIMONIO	€ 4.867.672,00	€ 750.000,00	€ 4.117.672,00	€ 4.867.672,00	AB021404
Manutenzione straordinaria seminterrato	Manutenzione straordinaria (interventi edilizi)	CR1	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	AB020301
Ascensore sede	Chiusura ascensore panoramico	CR1	€ 52.000,00	€ 52.000,00	€ 0,00	€ 52.000,00	AB020301
Impianti, Macchinari	Manutenzione straordinaria, Acquisti	CR1; CR2; CD; AMMIN.NE; PATRIMONIO	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	AB020701
Normativa Sicurezza	Adeguamenti previsti dalla normativa della Sicurezza	SEDE ISTITUTO	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 0,00	€ 200.000,00	AB021406
TOTALE			€ 5.171.672,00	€ 1.054.000,00	€ 4.117.672,00	€ 5.171.672,00	

2016							
Investimento	Descrizione Investimento	Centro di destinazione	Importo	Fonte Finanziamento		Totale	Conto
				Autofinanziamento (Contributi conto capitale)	Indebitamento	Fonte Finanziamento	
Palazzo Valloni	Ristrutturazione Palazzo Valloni	PATRIMONIO	€ 844.021,00	€ 505.089,50	€ 338.931,50	€ 844.021,00	AB021404
Normativa Sicurezza	Adeguamenti previsti dalla normativa della Sicurezza	SEDE ISTITUTO	€ 159.479,00	€ 159.479,00	€ 0,00	€ 159.479,00	AB021406
TOTALE			€ 1.003.500,00	€ 664.568,50	€ 338.931,50	€ 1.003.500,00	



2017							
Investimento	Descrizione Investimento	Centro di destinazione	Importo	Fonte Finanziamento		Totale	Conto
				Autofinanziamento (Contributi conto capitale)	Indebitamento	Fonte Finanziamento	
Attrezzatura socio-sanitaria	Sollevatori con bilance e attvi, imbragature, carrelli, attrezzatura varia	CR1	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 0,00	€ 8.000,00	AB020801
TOTALE			€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 0,00	€ 8.000,00	
TOTALE GENERALE			€ 6.183.172,00	€ 1.726.568,50	€ 4.456.603,50	€ 6.183.172,00	

BUDGET FINANZIARIO

Budget finanziario a copertura	2015	2016	2017	Totale Triennio
Saldo disponibile al 01/01	€ 0,00	€ 242.062,00	€ 134.403,50	
Deposito vincolato da esproprio	€ 1.296.062,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.296.062,00
Disponibilità da alienazione aree edificabili	€ 0,00	€ 500.000,00	€ 0,00	€ 500.000,00
Disponibilità da gestione Palazzo Valloni	€ 0,00	€ 56.910,00	€ 75.880,00	€ 132.790,00
Mutuo	€ 4.117.672,00	€ 338.931,50	€ 0,00	€ 4.456.603,50
Somma disponibile	€ 5.413.734,00	€ 1.137.903,50	€ 210.283,50	€ 6.385.455,50
Uscite presunte per investimenti	€ 5.171.672,00	€ 1.003.500,00	€ 8.000,00	€ 6.183.172,00
Saldo disponibile al 31/12	€ 242.062,00	€ 134.403,50	€ 202.283,50	€ 202.283,50



Gestione del patrimonio

I proventi derivanti dalla gestione del patrimonio immobiliare sono da sempre stati utilizzati per colmare il disavanzo derivante dalla gestione dei servizi.

L'obiettivo di un equilibrio economico stabile e sostenibile nel tempo dovrà liberare le risorse derivanti dalla gestione patrimoniale al fine di impiegarle nell'ampliamento e nel miglioramento dell'offerta dell'ASP.

L'Azienda si pone l'obiettivo, nonostante l'attuale crisi economica investa pesantemente anche il mercato immobiliare, di migliorare la redditività derivante dalla gestione del patrimonio, anche attraverso la dismissione di beni patrimoniali ritenuti non strategici per l'attività aziendale che potrà consentire di liberare risorse da destinare utilmente al recupero di altri beni patrimoniali.

La consistenza patrimoniale dell'ASP al 31.12.2014 risulta la seguente:

- n. 17 terreni agricoli;
- n. 4 aree fabbricabili;
- n. 81 unità immobiliari;
- n. 11 fabbricati strumentali rurali.

I proventi derivanti dalla gestione patrimoniale (contratti di locazione vigenti, contratti in corso di definizione, conduzione diretta) per il triennio 2015-2017 sono stati, prudenzialmente, così previsti:

- anno 2015 euro 298.319,00
- anno 2016 euro 306.319,00
- anno 2017 euro 306.319,00

per un ammontare complessivo di euro 910.957,00.

Il canone derivante da contratti di locazione di fabbricati con enti pubblici è stato abbattuto del 15% come disposto da norme vigenti.



Azienda di Servizi alla Persona "Casa Valloni"

Sede Legale: via di Mezzo n. 1 - Rimini

Bilancio Pluriennale di Previsione 2015-2017

Conto Economico Preventivo

Allegato B) Deliberazione n. 28 del 29.05.2015



BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE - CONTO ECONOMICO PREVENTIVO	2015	2016	2017
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.1) Ricavi per Attività di servizi alla persona			
A.1.a) Rette	€ 1.277.773,00	€ 1.277.773,00	€ 1.277.773,00
A.1.b) Oneri a rilievo sanitario	€ 1.077.591,00	€ 1.077.591,00	€ 1.077.591,00
A.1.c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	€ 283.587,00	€ 283.587,00	€ 283.587,00
A.1.d) Altri ricavi	€ 317.748,00	€ 324.748,00	€ 324.748,00
A.1.e) Rette da attività commerciale	€ 736.420,00	€ 736.420,00	€ 736.420,00
A.1.f) Altri ricavi commerciali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale A.1)	€ 3.693.119,00	€ 3.700.119,00	€ 3.700.119,00
A.2) Costi Capitalizzati			
A.2.a) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.2.b) Quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate a investimen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale A.2)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.3) Variazione delle rimanenze attività in corso	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale A.3)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.4) Proventi e ricavi diversi			
A.4.a) Utilizzo del patrimonio Immobiliare	€ 298.319,00	€ 306.319,00	€ 306.319,00
A.4.b) Concorsi rimborsi e recuperi per Attività diverse	€ 4.000,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
A.4.c) Plusvalenze ordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.4.d) Soppravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.4.e) Altri ricavi istituzionali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.4.f) Ricavi da attività commerciale	€ 1.007.900,00	€ 1.007.900,00	€ 1.007.900,00
Totale A.4)	€ 1.310.219,00	€ 1.318.219,00	€ 1.318.219,00
A.5) Contributo in conto Esercizio			
A.5.a) Contributi dalla Regione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.5.b) Contributi dalla Provincia	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.5.c) Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
A.5.d) Contributi dall'Azienda Sanitaria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.5.e) Contributi dallo Stato e altri enti pubblici	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.5.f) Altri contributi da privati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale A.5)	€ 50.000,00	€ 50.000,00	€ 50.000,00
TOTALE A)	€ 5.053.338,00	€ 5.068.338,00	€ 5.068.338,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
B.6) Acquisto beni			
B.6.a) Beni socio sanitari	€ 49.250,00	€ 49.250,00	€ 49.250,00
B.6.b) Beni Tecnico Economici	€ 28.100,00	€ 28.100,00	€ 28.100,00
Totale Acquisto beni	€ 77.350,00	€ 77.350,00	€ 77.350,00
B.7) Acquisto di servizi			
B.7.a) Per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	€ 36.783,00	€ 36.783,00	€ 36.783,00
B.7.b) Servizi esternalizzati	€ 1.054.100,00	€ 1.037.460,00	€ 1.037.460,00
B.7.c) Trasporti	€ 500,00	€ 500,00	€ 500,00
B.7.d) Collaborazioni socio sanitarie e socio assistenziali	€ 11.020,00	€ 11.020,00	€ 11.020,00
B.7.e) Altre collaborazioni	€ 6.150,00	€ 4.000,00	€ 4.000,00
B.7.f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	€ 439.200,00	€ 439.200,00	€ 439.200,00
B.7.g) Utenze	€ 245.500,00	€ 247.200,00	€ 247.200,00
B.7.h) Manutenzioni	€ 127.020,00	€ 147.020,00	€ 147.020,00
B.7.i) Costi per organi istituzionali	€ 36.036,00	€ 36.036,00	€ 36.036,00
B.7.j) Assicurazioni	€ 16.173,00	€ 16.173,00	€ 16.173,00
B.7.k) Altri	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Acquisto di Servizi	€ 1.973.482,00	€ 1.975.392,00	€ 1.975.392,00
B.8) Costi per godimento di beni di terzi			
B.8.a) Affitti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.8.b) Canoni di locazione finanziaria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.8.c) Service	€ 4.120,00	€ 4.120,00	€ 4.120,00
Totale Costi per godimento di terzi	€ 4.120,00	€ 4.120,00	€ 4.120,00
B.9) Costi per il Personale			
B.9.a) Salari e Stipendi	€ 1.649.727,00	€ 1.644.236,00	€ 1.644.236,00
B.9.b) Oneri Sociali	€ 495.091,00	€ 493.478,00	€ 493.478,00
B.9.c) Trattamento di Fine Rapporto	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.9.e) Altri costi per il personale	€ 24.630,00	€ 24.630,00	€ 24.630,00
Totale Costi per il Personale	€ 2.169.448,00	€ 2.162.344,00	€ 2.162.344,00
B.10) Ammortamenti e Svalutazioni			
B.10.a) Amm.to Immobilizzazioni Immateriali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00



B.10.b) Amm.to Immobilizzazioni Materiali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.10.c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.10.d) Svalutazione crediti attivo circolante	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Ammortamenti e Svalutazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.11) Variazioni delle rimanenze Materie e Mercati	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.12) Accantonamenti per Rischi			
B.12.a) Acc.to rischi non coperti da assicurazione	€ 4.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
B.12.b) Acc.to imposte	€ 9.000,00	€ 10.000,00	€ 10.000,00
B.12.c) Acc.to controversie legali in corso	€ 2.000,00	€ 15.000,00	€ 15.000,00
B.12.d) Acc.to rischi su crediti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Accantonamenti Rischi	€ 15.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00
B.13) Altri Accantonamenti			
B.13.a) Acc.to produttività dipendenti	€ 157.350,00	€ 157.350,00	€ 157.350,00
B.13.b) Acc.to arretrati contrattuali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.13.c) Acc.to ferie e festività non godute	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.13.d) Acc.to ruoli contributivi arretrati	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 3.000,00
B.13.e) Acc.to manutenzioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.13.f) Acc.to indennità di risultato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.13.g) Acc.to 13-esima mensilità	€ 124.955,00	€ 124.955,00	€ 124.955,00
Totale Altri Accantonamenti	€ 285.305,00	€ 285.305,00	€ 285.305,00
B.14) Oneri diversi di gestione			
B.14.a) Costi Amministrativi	€ 19.100,00	€ 19.694,00	€ 19.694,00
B.14.b) Imposte non sul reddito	€ 251.404,00	€ 251.404,00	€ 251.404,00
B.14.c) Altre Tasse	€ 10.980,00	€ 10.980,00	€ 10.980,00
B.14.d) Altri Oneri diversi di gestione	€ 6.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
B.14.e) Minusvalenze ordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.14.f) Sopravvenienze passive e insussistenze	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.14.g) Contributi erogati ad aziende non-profit	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Oneri diversi di gestione	€ 287.484,00	€ 283.078,00	€ 283.078,00
TOTALE B)	€ 4.812.189,00	€ 4.822.589,00	€ 4.822.589,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 241.149,00	€ 245.749,00	€ 245.749,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a) in società partecipate	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) da altri soggetti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
16) Altri proventi finanziari	€ 4.600,00	€ 0,00	€ 0,00
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) interessi attivi bancari e postali	€ 4.600,00	€ 0,00	€ 0,00
c) proventi finanziari diversi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
17) Interessi passivi e altri oneri finanziari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a) su mutui	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) bancari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c) oneri finanziari diversi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE C)	€ 4.600,00	€ 0,00	€ 0,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni			
a) di partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) di altri valori mobiliari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
19) Svalutazioni			
a) di partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) di altri valori mobiliari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE D)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:			
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) plusvalenze straordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c) sopravvenienze attive e insussistenze del passivo straordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
21) Oneri da:			
a) minusvalenze straordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo straordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE E)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 245.749,00	€ 245.749,00	€ 245.749,00
22) IMPOSTE SUL REDDITO			
a) IRAP	€ 169.749,00	€ 169.749,00	€ 169.749,00
b) IRES	€ 76.000,00	€ 76.000,00	€ 76.000,00
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00



Azienda di Servizi alla Persona "Casa Valloni"

Sede Legale: via di Mezzo n. 1 - Rimini

Bilancio Pluriennale di Previsione 2015-2017

Piano Pluriennale degli Investimenti

Allegato C) Deliberazione n. 28 del 29.05.2015



BILANCIO PLURIENNALE DI PREVISIONE 2015-2017

PIANO PLURIENNALE DEGLI INVESTIMENTI

2015							
Investimento	Descrizione Investimento	Centro di destinazione	Importo	Fonte Finanziamento		Totale	Conto
				Autofinanziamento (Contributi conto capitale)	Indebitamento	Fonte Finanziamento	
Attrezzatura socio-sanitaria	Sollevatori con bilance e attivi, imbragature, carrelli, materassi antidecubito, sedie e barelle doccia, altri ausili, elettrocardiografo, zona sterilizzazione, etc.	CR1	€ 27.000,00	€ 27.000,00	€ 0,00	€ 27.000,00	AB020801
Sistema informatico	Sistema informatico - rete di collegamento di tutte le postazioni di lavoro e rete di sorveglianza: attrezzatura e software	CR1	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	AB020802
Attrezzatura varia cucina	Attrezzatura varia cucina	CR1	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	AB020803
Palazzo Valloni	Ristrutturazione Palazzo Valloni	PATRIMONIO	€ 4.867.672,00	€ 750.000,00	€ 4.117.672,00	€ 4.867.672,00	AB021404
Manutenzione straordinaria seminterrato	Manutenzione straordinaria (interventi edilizi)	CR1	€ 5.000,00	€ 5.000,00	€ 0,00	€ 5.000,00	AB020301
Ascensore sede	Chiusura ascensore panoramico	CR1	€ 52.000,00	€ 52.000,00	€ 0,00	€ 52.000,00	AB020301
Impianti, Macchinari	Manutenzione straordinaria, Acquisti	CR1; CR2; CD; AMMIN.NE; PATRIMONIO	€ 10.000,00	€ 10.000,00	€ 0,00	€ 10.000,00	AB020701
Normativa Sicurezza	Adeguamenti previsti dalla normativa della Sicurezza	SEDE ISTITUTO	€ 200.000,00	€ 200.000,00	€ 0,00	€ 200.000,00	AB021406
TOTALE			€ 5.171.672,00	€ 1.054.000,00	€ 4.117.672,00	€ 5.171.672,00	



2016							
Investimento	Descrizione Investimento	Centro di destinazione	Importo	Fonte Finanziamento		Totale	Conto
				Autofinanziamento (Contributi conto capitale)	Indebitamento	Fonte Finanziamento	
Palazzo Valloni	Ristrutturazione Palazzo Valloni	PATRIMONIO	€ 844.021,00	€ 505.089,50	€ 338.931,50	€ 844.021,00	AB021404
Normativa Sicurezza	Adeguamenti previsti dalla normativa della Sicurezza	SEDE ISTITUTO	€ 159.479,00	€ 159.479,00	€ 0,00	€ 159.479,00	AB021406
TOTALE			€ 1.003.500,00	€ 664.568,50	€ 338.931,50	€ 1.003.500,00	

2017							
Investimento	Descrizione Investimento	Centro di destinazione	Importo	Fonte Finanziamento		Totale	Conto
				Autofinanziamento (Contributi conto capitale)	Indebitamento	Fonte Finanziamento	
Attrezzatura socio-sanitaria	Sollevatori con bilance e attvi, imbragature, carrelli, attrezzatura varia	CR1	€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 0,00	€ 8.000,00	AB020801
TOTALE			€ 8.000,00	€ 8.000,00	€ 0,00	€ 8.000,00	
TOTALE GENERALE			€ 6.183.172,00	€ 1.726.568,50	€ 4.456.603,50	€ 6.183.172,00	

BUDGET FINANZIARIO

Budget finanziario a copertura	2015	2016	2017	Totale Triennio
Saldo disponibile al 01/01	€ 0,00	€ 242.062,00	€ 134.403,50	
Deposito vincolato da esproprio	€ 1.296.062,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.296.062,00
Disponibilità da alienazione aree edificabili	€ 0,00	€ 500.000,00	€ 0,00	€ 500.000,00
Disponibilità da gestione Palazzo Valloni	€ 0,00	€ 56.910,00	€ 75.880,00	€ 132.790,00
Mutuo	€ 4.117.672,00	€ 338.931,50	€ 0,00	€ 4.456.603,50
Somma disponibile	€ 5.413.734,00	€ 1.137.903,50	€ 210.283,50	€ 6.385.455,50
Uscite presunte per investimenti	€ 5.171.672,00	€ 1.003.500,00	€ 8.000,00	€ 6.183.172,00
Saldo disponibile al 31/12	€ 242.062,00	€ 134.403,50	€ 202.283,50	€ 202.283,50



Azienda di Servizi alla Persona "Casa Valloni"

Sede Legale: via di Mezzo n. 1 - Rimini

Bilancio Annuale Economico Preventivo 2015

Conto Economico Preventivo

Allegato D) Deliberazione n. 28 del 29.05.2015



BILANCIO ANNUALE ECONOMICO PREVENTIVO 2015			
CONTO ECONOMICO PREVENTIVO	2015	BILANCIO 2014 ASSESTATO	Delta
A) VALORE DELLA PRODUZIONE			
A.1) Ricavi per Attività di servizi alla persona			
A.1.a) Rette	€ 1.277.773,00	€ 1.189.142,00	€ 88.631,00
A.1.b) Oneri a rilievo sanitario	€ 1.077.591,00	€ 1.077.630,00	-€ 39,00
A.1.c) Concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona	€ 283.587,00	€ 286.555,00	-€ 2.968,00
A.1.d) Altri ricavi	€ 317.748,00	€ 374.602,00	-€ 56.854,00
A.1.e) Rette da attività commerciale	€ 736.420,00	€ 694.050,00	€ 42.370,00
A.1.f) Altri ricavi commerciali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale A.1)	€ 3.693.119,00	€ 3.621.979,00	€ 71.140,00
A.2) Costi Capitalizzati			
A.2.a) Incrementi di immobilizzazioni per lavori interni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.2.b) Quota per utilizzo contributi in conto capitale e donazioni vincolate a investimenti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale A.2)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.3) Variazione delle rimanenze attività in corso	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale A.3)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.4) Proventi e ricavi diversi			
A.4.a) Utilizzo del patrimonio Immobiliare	€ 298.319,00	€ 329.609,00	-€ 31.290,00
A.4.b) Concorsi rimborsi e recuperi per Attività diverse	€ 4.000,00	€ 3.498,00	€ 502,00
A.4.c) Plusvalenze ordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.4.d) Sopravvenienze attive ed insussistenze del passivo ordinarie	€ 0,00	€ 22.885,00	-€ 22.885,00
A.4.e) Altri ricavi istituzionali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.4.f) Ricavi da attività commerciale	€ 1.007.900,00	€ 1.018.600,00	-€ 10.700,00
Totale A.4)	€ 1.310.219,00	€ 1.374.592,00	-€ 64.373,00
A.5) Contributo in conto Esercizio			
A.5.a) Contributi dalla Regione	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.5.b) Contributi dalla Provincia	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.5.c) Contributi dai Comuni dell'ambito distrettuale	€ 50.000,00	€ 139.831,00	-€ 89.831,00
A.5.d) Contributi dall'Azienda Sanitaria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.5.e) Contributi dallo Stato e altri enti pubblici	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
A.5.f) Altri contributi da privati	€ 0,00	€ 100,00	-€ 100,00
Totale A.5)	€ 50.000,00	€ 139.931,00	-€ 89.931,00
TOTALE A)	€ 5.053.338,00	€ 5.136.502,00	-€ 83.164,00
B) COSTI DELLA PRODUZIONE			
B.6) Acquisto beni			
B.6.a) Beni socio sanitari	€ 49.250,00	€ 49.000,00	€ 250,00
B.6.b) Beni Tecnico Economali	€ 28.100,00	€ 27.700,00	€ 400,00
Totale Acquisto beni	€ 77.350,00	€ 76.700,00	€ 650,00
B.7) Acquisto di servizi			
B.7.a) Per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio assistenziale	€ 36.783,00	€ 36.782,00	€ 1,00
B.7.b) Servizi esternalizzati	€ 1.054.100,00	€ 1.042.286,00	€ 11.814,00
B.7.c) Trasporti	€ 500,00	€ 500,00	€ 0,00
B.7.d) Collaborazioni socio sanitarie e socio assistenziali	€ 11.020,00	€ 10.020,00	€ 1.000,00
B.7.e) Altre collaborazioni	€ 6.150,00	€ 8.096,00	-€ 1.946,00
B.7.f) Lavoro interinale e altre forme di collaborazione	€ 439.200,00	€ 359.760,00	€ 79.440,00
B.7.g) Utenze	€ 245.500,00	€ 242.800,00	€ 2.700,00
B.7.h) Manutenzioni	€ 127.020,00	€ 154.002,00	-€ 26.982,00
B.7.i) Costi per organi istituzionali	€ 36.036,00	€ 36.712,00	-€ 676,00
B.7.j) Assicurazioni	€ 16.173,00	€ 15.338,00	€ 835,00
B.7.k) Altri	€ 1.000,00	€ 0,00	€ 1.000,00
Totale Acquisto di Servizi	€ 1.973.482,00	€ 1.906.296,00	€ 67.186,00
B.8) Costi per godimento di beni di terzi			
B.8.a) Affitti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.8.b) Canoni di locazione finanziaria	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.8.c) Service	€ 4.120,00	€ 4.020,00	€ 100,00
Totale Costi per godimento di terzi	€ 4.120,00	€ 4.020,00	€ 100,00
B.9) Costi per il Personale			
B.9.a) Salari e Stipendi	€ 1.649.727,00	€ 1.760.605,00	-€ 110.878,00
B.9.b) Oneri Sociali	€ 495.091,00	€ 530.580,00	-€ 35.489,00
B.9.c) Trattamento di Fine Rapporto	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.9.e) Altri costi per il personale	€ 24.630,00	€ 18.032,00	€ 6.598,00
Totale Costi per il Personale	€ 2.169.448,00	€ 2.309.217,00	-€ 139.769,00
B.10) Ammortamenti e Svalutazioni			
B.10.a) Amm.to Immobilizzazioni Immateriali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.10.b) Amm.to Immobilizzazioni Materiali	€ 0,00	€ 3.500,00	-€ 3.500,00



B.10.c) Altre svalutazioni delle immobilizzazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.10.d) Svalutazione crediti attivo circolante	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Ammortamenti e Svalutazioni	€ 0,00	€ 3.500,00	-€ 3.500,00
B.11) Variazioni delle rimanenze Materie e Mercì	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.12) Accantonamenti per Rischi			
B.12.a) Acc.ti rischi non coperti da assicurazione	€ 4.000,00	€ 1.500,00	€ 2.500,00
B.12.b) Acc.to imposte	€ 9.000,00	€ 5.000,00	€ 4.000,00
B.12.c) Acc.to controversie legali in corso	€ 2.000,00	€ 6.000,00	-€ 4.000,00
B.12.d) Acc.to rischi su crediti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Accantonamenti Rischi	€ 15.000,00	€ 12.500,00	€ 2.500,00
B.13) Altri Accantonamenti			
B.13.a) Acc.to produttività dipendenti	€ 157.350,00	€ 146.410,00	€ 10.940,00
B.13.b) Acc.to arretrati contrattuali	€ 0,00	€ 15.947,00	-€ 15.947,00
B.13.c) Acc.to ferie e festività non godute	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.13.d) Acc.to ruoli contributivi arretrati	€ 3.000,00	€ 3.000,00	€ 0,00
B.13.e) Acc.to manutenzioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.13.f) Acc.to indennità di risultato	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
B.13.g) Acc.to 13-esima mensilità	€ 124.955,00	€ 131.515,00	-€ 6.560,00
Totale Altri Accantonamenti	€ 285.305,00	€ 296.872,00	-€ 11.567,00
B.14) Oneri diversi di gestione			
B.14.a) Costi Amministrativi	€ 19.100,00	€ 15.732,00	€ 3.368,00
B.14.b) Imposte non sul reddito	€ 251.404,00	€ 259.804,00	-€ 8.400,00
B.14.c) Altre Tasse	€ 10.980,00	€ 13.434,00	-€ 2.454,00
B.14.d) Altri Oneri diversi di gestione	€ 6.000,00	€ 950,00	€ 5.050,00
B.14.e) Minusvalenze ordinarie	€ 0,00	€ 26.000,00	-€ 26.000,00
B.14.f) Sopravvenienze passive e insussistenze	€ 0,00	€ 3.206,00	-€ 3.206,00
B.14.g) Contributi erogati ad aziende non-profit	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale Oneri diversi di gestione	€ 287.484,00	€ 319.126,00	-€ 31.642,00
TOTALE B)	€ 4.812.189,00	€ 4.928.231,00	-€ 116.042,00
DIFFERENZA TRA VALORE E COSTI DELLA PRODUZIONE	€ 241.149,00	€ 208.271,00	€ 32.878,00
C) PROVENTI E ONERI FINANZIARI			
15) Proventi da partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
a) in società partecipate	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) da altri soggetti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
16) Altri proventi finanziari	€ 4.600,00	€ 13.879,00	-€ 9.279,00
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	€ 0,00	€ 11.391,00	-€ 11.391,00
b) interessi attivi bancari e postali	€ 4.600,00	€ 2.488,00	€ 2.112,00
c) proventi finanziari diversi	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
17) Interessi passivi e altri oneri finanziari	€ 0,00	€ 2.074,00	-€ 2.074,00
a) su mutui	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) bancari	€ 0,00	€ 2.060,00	-€ 2.060,00
c) oneri finanziari diversi	€ 0,00	€ 14,00	-€ 14,00
TOTALE C)	€ 4.600,00	€ 11.805,00	-€ 7.205,00
D) RETTIFICHE DI VALORE DI ATTIVITA' FINANZIARIE			
18) Rivalutazioni			
a) di partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) di altri valori mobiliari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
19) Svalutazioni			
a) di partecipazioni	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) di altri valori mobiliari	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE D)	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
E) PROVENTI E ONERI STRAORDINARI			
20) Proventi da:			
a) donazioni, lasciti ed erogazioni liberali	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) plusvalenze straordinarie	€ 0,00	€ 183.688,00	-€ 183.688,00
c) sopravvenienze attive e insussistenze del passivo straordinarie	€ 0,00	€ 2.108,00	-€ 2.108,00
21) Oneri da:			
a) minusvalenze straordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
b) sopravvenienze passive e insussistenze dell'attivo straordinarie	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
TOTALE E)	€ 0,00	€ 185.796,00	-€ 185.796,00
RISULTATO PRIMA DELLE IMPOSTE	€ 245.749,00	€ 405.872,00	-€ 160.123,00
22) IMPOSTE SUL REDDITO			
a) IRAP	€ 169.749,00	€ 179.921,00	-€ 10.172,00
b) IRES	€ 76.000,00	€ 76.583,00	-€ 583,00
UTILE (O PERDITA) DI ESERCIZIO	€ 0,00	€ 149.368,00	-€ 149.368,00



Azienda di Servizi alla Persona "Casa Valloni"

Sede Legale: via di Mezzo n. 1 - Rimini

Bilancio Annuale Economico Preventivo 2015 Documento di Budget

Allegato E) Deliberazione n. 28 del 29.05.2015



Indice

INDICE	31
IL PROCESSO DI BUDGET	32
VERIFICA DEI RISULTATI	32
BUDGET PER CENTRI DI RESPONSABILITÀ	33



Il Documento di Budget si inserisce nel sistema del Controllo di Gestione, e cioè nell'attività volta a pianificare, agire, monitorare, intervenire sulle azioni gestionali al fine di "guidare" l'Azienda verso il raggiungimento degli obiettivi prefissati.

Nello specifico, attraverso il Documento di Budget si intende:

- responsabilizzare la struttura
- coordinare e integrare tra loro le varie attività
- esplicitare gli obiettivi dei centri di responsabilità e dell'azienda nel suo complesso
- razionalizzare l'utilizzo delle risorse
- valutare le possibili cause di scostamento dagli obiettivi prefissati.

Il processo di budget

Il processo di budget, da cui è scaturito il Budget 2015, ha seguito le sotto elencate fasi:

1. definizione del quadro di riferimento generale attraverso gli obiettivi triennali espressi nel Piano Programmatico ed esplicitati economicamente nel Bilancio Pluriennale di Previsione 2015-2017;
2. formulazione degli indirizzi da parte del Consiglio di Amministrazione che, coerentemente agli obiettivi del Piano Programmatico, individua le attività che ritiene prioritarie per l'anno 2015;
3. formalizzazione, da parte dei vari Responsabili, della proposta di budget in relazione alle attività individuate;
4. controllo della compatibilità dei vari budget nell'ambito dell'insieme Azienda.

Verifica dei risultati

Con cadenza trimestrale l'ufficio preposto al Controllo di Gestione riferisce ai Responsabili di settore e al Consiglio di Amministrazione rispetto all'andamento degli obiettivi annuali.

Viene pertanto predisposto un report con tutti i principali indicatori individuati per la verifica dell'andamento della gestione, analizzando eventuali scostamenti dal budget di previsione e consentendo di agire tempestivamente per ri-orientare la gestione verso gli obiettivi desiderati.



Budget per Centri di Responsabilità

La struttura di budget per Centro di Responsabilità ricalca sostanzialmente l'attuale articolazione organizzativa dell'Asp, così come approvata con deliberazione n. 17/2014.

Si individuano a tal fine due Centri di Responsabilità :

1. **Settore Amministrativo e Servizi Educativi** con compiti e funzioni in materia di: amministrazione e gestione finanziaria, organizzazione e gestione del personale, gestione dei servizi educativi in convenzione.
2. **Settore Servizi Assistenziali** con compiti e funzioni in materia di gestione dei servizi assistenziali, infermieristici, sociali, di supporto psicologico, alberghieri.

Di seguito si riportano i Budget per Centri di Responsabilità dell'anno 2015, individuando nel contempo i vari centri di costo.

1. SETTORE AMMINISTRATIVO E SERVIZI EDUCATIVI

CONTO	RISORSE ASSEGNATE	IMPORTO
010100	Rette Asili Nido	473.920,00
0101BV	Rette Nido Bruco Verde	97.125,00
0101CM	Rette Nido Cerchio Magico	165.375,00
040101	Fitti attivi dal patrimonio rustico	28.450,00
040102	Fitti attivi dal patrimonio urbano	219.869,00
040103	Altri fitti attivi istituzionali e rimborsi	50.000,00
040298	Rimborso valori bollati	4.000,00
040208	Contributo Comune Rn Nidi	608.000,00
040209	Contributi Provincia Rn Nidi	20.000,00
040603	Fitti attivi (sede istituzionale a cooperativa)	185.900,00
040604	Ricavi pr servizi tecnici (rimborsi da cooperativa)	194.000,00
160201	Interessi attivi bancari	4.600,00
TOTALE RICAVERSI		2.051.239,00

CONTI	COSTI	IMPORTO	CENTRO DI COSTO
060105N	Presidi per l'infanzia	6.500,00	COSTI EDUCATIVI
060203	Articoli per manutenzione	1.500,00	MANUTENZIONE
060204	Cancelleria, stampati e materiale di consumo	1.500,00	AMMINISTRAZIONE
060202N	Materiale di pulizia Nidi	2.000,00	COSTI EDUCATIVI
060204N	Cancelleria, stampati e materiale di consumo	200,00	COSTI EDUCATIVI
060205N	Materiale di guardaroba Nidi	200,00	COSTI EDUCATIVI
060208N	Materiale igienico Nidi	1.000,00	COSTI EDUCATIVI
060209N	Materiale di consumo usa e getta	2.000,00	COSTI EDUCATIVI
060211N	Materiale didattico	500,00	COSTI EDUCATIVI
060299N	Altri beni tecnico-economici	1.000,00	COSTI EDUCATIVI
070204	Servizio manutentore	14.100,00	MANUTENZIONE
070205N	Servizio pulizia nidi	500,00	COSTI EDUCATIVI
070209	Elaborazione stipendi	10.000,00	AMMINISTRAZIONE
NC070209	Compenso agenzia	16.000,00	AMMINISTRAZIONE
070210N	Spese di lavanderia Nidi	5.000,00	COSTI EDUCATIVI
070213	Servizi ambientali	3.750,00	AMMINISTRAZIONE



070214N	Servizio ristorazione Nidi	94.000,00	COSTI EDUCATIVI
070215	Prestazioni tecniche (bandi; rilev.dati)	2.000,00	PATRIMONIO
070218	Servizi contabili e fiscali	26.000,00	AMMINISTRAZIONE
070299	Altri servizi diversi	4.000,00	AMMINISTRAZIONE
070216	Servizio pulizia	5.650,00	AMMINISTRAZIONE
070217N	Servizi Educativi	401.000,00	COSTI EDUCATIVI
070503	Collaborazioni legali	6.150,00	COLLABORAZIONI
070604	Lavoro interinale e altre forme di collabor. amm.	35.000,00	COLLABORAZIONI
070605	Lavoro interinale e altre forme di collabor. amm.	1.200,00	COLLABORAZIONI
070604N	Lavoro interinale e altre forme di collabor. tecniche	39.000,00	COSTI EDUCATIVI
070701	Spese fonia e dati	10.000,00	UTENZE
070703	Energia elettrica	100.000,00	UTENZE
070704	Gas e riscaldamento	89.500,00	UTENZE
070705	Acqua	21.000,00	UTENZE
070701N	Spese fonia e dati Nidi	2.000,00	UTENZE
070703N	Energia elettrica	18.500,00	UTENZE
070705N	Acqua	4.500,00	UTENZE
070801	Manutenzione terreni	6.000,00	MANUTENZIONE
070802	Manutenzione e riparazione fabbricati	9.000,00	MANUTENZIONE
070803	Manutenzioni e riparazioni impianti, mac	1.500,00	MANUTENZIONE
070804	Manutenzioni e riparazioni automezzi	600,00	MANUTENZIONE
070805	Manutenzione e riparazione Sede Istituto	70.400,00	MANUTENZIONE
070806	Man. e rip. macchine d'ufficio	1.500,00	MANUTENZIONE
070807	Man. e Rip. ausili sanitari	2.500,00	MANUTENZIONE
070808	Canoni di assistenza	9.370,00	MANUTENZIONE
070809	Canoni di manutenzione	23.150,00	MANUTENZIONE
070899	Altre manutenzioni e riparazioni	3.000,00	MANUTENZIONE
070901	Indennità/gettone Presidente Cda	16.524,00	CDA
070902	Indennità/gettone Consiglieri Cda	12.960,00	CDA
070903	Indennità organo di controllo	6.552,00	CDA
071001	Assicurazione fabbricati	4.313,00	PATRIMONIO
071002	Assicurazione automezzi	618,00	AMMINISTRAZIONE
071003	RCT	3.217,00	AMMINISTRAZIONE
071005	Assicurazione Sede Istituzionale	5.308,00	AMMINISTRAZIONE
071006	Assicurazione terreni	815,00	PATRIMONIO
071099	Altri costi assicurativi	157,00	AMMINISTRAZIONE
071003N	RCT Nidi	1.745,00	COSTI EDUCATIVI
071104	Certificato prevenzione incendi	1.000,00	AMMINISTRAZIONE
080302	Noleggi amministrativi	3.500,00	AMMINISTRAZIONE
080304	Noleggi vari	200,00	AMMINISTRAZIONE
080305	Canone illuminazione lampade votive	20,00	AMMINISTRAZIONE
080306	Manutenzione tombe	400,00	MANUTENZIONE
090101	Competenze fisse e variabili	233.508,00	PERSONALE DIPENDENTE
090103	Competenze per lavoro straordinario	2.000,00	PERSONALE DIPENDENTE
090106	Rimborso competenze personale in comando	5.491,00	PERSONALE DIPENDENTE
090201	Oneri su competenze fisse e variabili	66.113,00	PERSONALE DIPENDENTE
090203	INAIL	1.490,00	PERSONALE DIPENDENTE
090204	Rimborso oneri sociali personale in comando	1.613,00	PERSONALE DIPENDENTE
090205	Oneri per ruoli contributivi arretrati	1.000,00	PERSONALE DIPENDENTE
090206	INPS collaboratori	1.000,00	PERSONALE DIPENDENTE
090207	INPS DS	733,00	PERSONALE DIPENDENTE
090402	Aggiornamento e formazione personale	3.000,00	PERSONALE DIPENDENTE
090404	Rimborso spese trasferta	1.000,00	PERSONALE DIPENDENTE
090405	Medicina del Lavoro: Legge 626	5.500,00	PERSONALE DIPENDENTE
090406	Visite fiscali	1.000,00	PERSONALE DIPENDENTE
090101N	Competenze fisse e variabili Nidi	389.824,00	PERSONALE DIPENDENTE



090103N	Competenze per lavoro straordinario Nidi	2.500,00	PERSONALE DIPENDENTE
090201N	Oneri su competenze fisse e variabili Nidi	105.407,00	PERSONALE DIPENDENTE
090203N	INAIL Nidi	7.575,00	PERSONALE DIPENDENTE
090207N	INPS DS Nidi	6.708,00	PERSONALE DIPENDENTE
090402N	Aggiornamento e formazione personale Nidi	600,00	PERSONALE DIPENDENTE
090404N	Rimborso spese trasferta Nidi	200,00	PERSONALE DIPENDENTE
090405N	Medicina del Lavoro: Legge 626 Nidi	1.830,00	PERSONALE DIPENDENTE
090406N	Visite fiscali Nidi	500,00	PERSONALE DIPENDENTE
120102	Accantonamenti rischi non coperti da assicurazioni	4.000,00	PATRIMONIO
120103	Accantonamenti imposte	9.000,00	AMMINISTRAZIONE
120105	Accantonamenti per controversie legali in corso	2.000,00	AMMINISTRAZIONE
130101	Accantonamento produttività dipendenti	24.000,00	PERSONALE DIPENDENTE
130198	Accantonamento per 13a mensilità	17.751,00	PERSONALE DIPENDENTE
130101N	Accantonamento produttività dipendenti Nidi	36.350,00	PERSONALE DIPENDENTE
130198N	Accantonamento per 13a mensilità Nidi	29.230,00	PERSONALE DIPENDENTE
140101	Spese postali e valori bollati	6.500,00	AMMINISTRAZIONE
140103	Quote associative	1.000,00	AMMINISTRAZIONE
140104	Oneri bancari e spese di tesoreria	3.000,00	AMMINISTRAZIONE
140105	Abbonamenti, riviste e libri	1.200,00	AMMINISTRAZIONE
140108	Materiale pubblicitario	500,00	AMMINISTRAZIONE
140199	Altri costi amministrativi	1.000,00	AMMINISTRAZIONE
140102N	Spese postali e valori bollati Nidi	1.500,00	COSTI EDUCATIVI
140199N	Altri costi amministrativi	200,00	COSTI EDUCATIVI
NC140109	Oneri Bancari Palazzo Valloni	3.500,00	AMMINISTRAZIONE
140202	Consorzio di bonifica	1.804,00	PATRIMONIO
140203	Imposta di Registro	3.600,00	IMPOSTE TASSE
140204	Imposta di bollo	100,00	IMPOSTE TASSE
140205	Ritenute alla fonte	2.900,00	IMPOSTE TASSE
140207	IMU	80.000,00	IMPOSTE TASSE
140298	IVA indetraibile	163.000,00	IMPOSTE TASSE
140301	Tassa smaltimento rifiuti	10.500,00	IMPOSTE TASSE
140302	Tassa di proprietà automezzi	300,00	IMPOSTE TASSE
140399	Altre tasse	180,00	IMPOSTE TASSE
140101	Perdite su crediti	5.000,00	AMMINISTRAZIONE
140403	Multe e sanzioni	1.000,00	AMMINISTRAZIONE
220101	IRAP personale dipendente	19.023,00	AMMINISTRAZIONE
220202	IRAP altri soggetti	4.500,00	AMMINISTRAZIONE
220103	IRAP su attività commerciale	56.000,00	IMPOSTE TASSE
220201	IRES - imposta corrente	76.000,00	IMPOSTE TASSE
TOTALE COSTI		€ 2.512.829,00	



2. SETTORE SERVIZI ASSISTENZIALI

CONTO	RISORSE ASSEGNATE	IMPORTO
0101AP	Retta Appartamenti Protetti	57.750,00
0101CP	Rette Casa Residenza 1	1.162.644,00
0101GA	Rette Gruppo Appartamenti	47.479,00
0101RB	Rette Residence di Babbi	9.900,00
0102AP	Rimborso oneri rilievo sanitario appartamenti protetti	104.038,00
0102CP	Rimborso oneri a rilievo sanitario CR1	973.553,00
010302	Recupero spesa personale .infermieristico CR1	235.848,00
010303	Recupero spesa servizio fisioterapico CR1	36.783,00
010304	Recupero Spesa Coordinamento Sanitario	10.956,00
010406	Servizio Sportello Sociale	33.228,00
010407	Rimborso personale in distacco	186.000,00
010408	Rimborso spese Residence Babbi	7.920,00
010499	Progetti innovativi e sperimentali socio-assistenziali	90.600,00
0503RN	Contributi dal Comune di Rimini (Servi/Babbi)	50.000,00
TOTALE RICAVI		3.006.699,00

CONTO	COSTI	IMPORTO	CENTRI DI COSTO
060101	Medicinali e altri prodotti sanitari	850,00	COSTI SANITARI
060102	Presidi per incontinenza	30.000,00	COSTI SANITARI
060103	Altri presidi sanitari	11.200,00	COSTI SANITARI
060104	Piccola attrezzatura socio-sanitaria	200,00	COSTI SANITARI
060199	Altri beni socio sanitari	500,00	COSTI SANITARI
060202	Materiale di pulizia	1.300,00	COSTI ALBERGHIERI
060205	Materiale di guardaroba	1.000,00	COSTI ASSISTENZIALI
060206	Carburanti e lubrificanti	1.200,00	TRASPORTO
060207	Piccola attrezzatura (cucina,stoviglie)	500,00	COSTI ASSISTENZIALI
060208	Materiale per igiene ospiti	6.000,00	COSTI ASSISTENZIALI
060209	Materiale di consumo usa e getta	5.200,00	COSTI ASSISTENZIALI
060210	Piccola attrezzatura varia	500,00	COSTI ALBERGHIERI
NC060212	Materiale per animazione	1.000,00	COSTI ASSISTENZIALI
060299	Altri beni tecnico-economici	1.500,00	COSTI ASSISTENZIALI
070103	Servizi riabilitativi	36.783,00	COSTI ASSISTENZIALI
070202	Servizio portineria	13.000,00	CENTRALINO-PORTINERIA
070205	Servizio ausiliario di sala	140.500,00	COSTI ALBERGHIERI
070206	Servizio igiene ospiti	5.000,00	COSTI ASSISTENZIALI
070210	Spese di lavanderia	62.000,00	GUARDAROBA
070211	Progetti innovativi e sperimentali socio-assistenziali	71.600,00	COSTI ASSISTENZIALI
070214	Servizio ristorazione	180.000,00	COSTI ALBERGHIERI
070301	Spese di trasporto utenti	500,00	TRASPORTO
070401	Collaborazioni socio sanitarie	11.020,00	COLLABORAZIONI
070601	Lavoro inter. e altre forme di collab. socio-sanitarie	255.000,00	COLLABORAZIONI
070602	Lavoro inter. e altre forme di collab. infermieristiche	70.000,00	COLLABORAZIONI
NC	Lavoro inter. e altre forme di collab. animatore	39.000,00	COLLABORAZIONI
090101	Competenze fisse e variabili	1.009.404,00	PERSONALE DIPENDENTE
090103	Competenze per lavoro straordinario	7.000,00	PERSONALE DIPENDENTE
090201	Oneri su competenze fisse	283.365,00	PERSONALE DIPENDENTE
090203	INAIL	19.140,00	PERSONALE DIPENDENTE
090207	INPS DS	947,00	PERSONALE DIPENDENTE
090402	Aggiornamento e formazione personale	11.000,00	PERSONALE DIPENDENTE
130101	Accantonamento produttività dipendenti	97.000,00	PERSONALE DIPENDENTE
130106	Accantonamento per ruoli contributivi arretrati	3.000,00	PERSONALE DIPENDENTE
130198	Accantonamento per 13a mensilità	77.974,00	PERSONALE DIPENDENTE



NC140110	Attività assistenziali ricreative	700,00	COSTI ASSISTENZIALI
220101	IRAP personale dipendente	90.226,00	IMPOSTE TASSE
TOTALE COSTI		2.545.109,00	

QUADRATURA BUDGET CENTRI DI RESPONSABILITA' CON BILANCIO	
BUDGET RISORSE ASSEGNATE SETTORE AMMINISTRATIVO E SERVIZI EDUCATIVI	2.051.239,00
BUDGET RISORSE ASSEGNATE SETTORE SERVIZI ASSISTENZIALI	3.006.699,00
TOTALE BUDGET RISORSE ASSEGNATE	5.057.938,00
BUDGET COSTI SETTORE AMMINISTRATIVO E SERVIZI EDUCATIVI	2.512.829,00
BUDGET COSTI SETTORE SERVIZI ASSISTENZIALI	2.545.109,00
TOTALE BUDGET COSTI	5.057.938,00

Il sistema di controllo prevede per il 2015 i seguenti Centri di Costo finali sui quali saranno ribaltati, con opportuni criteri di ripartizione, il budget dei vari Centri di Costo come sopra evidenziati:

1. Casa Residenza 1
2. Gruppo Appartamento
3. Alloggi con Servizi
4. Residence dei Babbi
5. Sportello Sociale Professionale
6. Patrimonio
7. Nidi Infanzia "Cerchio Magico" e "Bruco Verde"
8. Nidi Interaziendale "Belnido"

al fine di accertare la contribuzione delle attività al risultato aziendale.



Azienda di Servizi alla Persona "Casa Valloni"

Sede Legale: via di Mezzo n. 1 - Rimini

Bilancio Annuale Economico Preventivo 2015

Relazione illustrativa sulla gestione

Allegato F) Deliberazione n. 28 del 29.05.2015



Il bilancio annuale economico preventivo 2015 conferma sostanzialmente i servizi erogati nel 2014 e le relative modalità di gestione.

In particolare l'ASP "Casa Valloni" mantiene invariate rette, tariffe e canoni garantendo l'obiettivo prioritario di mettere in sicurezza l'attività di assistenza socio-sanitaria agli anziani ed ogni altra attività coerente con l'oggetto sociale utile a creare valore per gli utenti e la comunità.

Per liberare risorse a sostegno degli interventi operativi in ambito socio-sanitario, educativo e sociale si è proceduto ad una puntuale revisione dei costi di funzionamento, ad eccezione delle seguenti tipologie di spesa:

- somministrazione di lavoro (forma di reclutamento di personale ritenuta più idonea per fare fronte ad assenze impreviste, estemporanee e di durata limitata);
- fondi per il personale (produttività, arretrati contrattuali, tredicesima mensilità).

In una ottica di efficientamento generale, l'Amministrazione ha ritenuto opportuno modificare la struttura organizzativa - con decorrenza 1° luglio 2014 - accorpando le responsabilità su due settori: a) settore amministrativo e servizi educativi; b) settore servizi assistenziali.

Nonostante il contesto di grave crisi socio-economica, che ha coinvolto pesantemente anche il comparto della Pubblica Amministrazione, l'ASP si propone di raggiungere per il 2015 un equilibrio di bilancio.

Il perseguimento del pareggio di bilancio vede contrapporsi i seguenti ricavi e costi:

RICAVI

Il totale delle risorse a disposizione ammonta a € 5.053.338,00 derivanti:

- per € 3.693.119,00 dall'attività di servizi alla persona, di cui:
 - o € 2.956.699,00 da attività assistenziale (anziani, adulti, sportello sociale) in particolare:
 - € 1.277.773,00 da rette strutture assistenziali;
 - € 1.077.591,00 da rimborso oneri a rilievo sanitario;
 - € 283.587,00 da recupero spesa sanitaria;
 - € 33.228,00 dal servizio di sportello sociale;
 - € 186.000,00 dal rimborso del personale in "distacco" presso la cooperativa Elleuno;
 - € 7.920,00 dal rimborso spese derivante dalla gestione del "Residence Babbì";
 - € 90.600,00 da progetti innovativi e sperimentali;
 - o € 736.420,00 da attività educativa (nidi d'infanzia) in particolare:
 - € 262.500,00 dai nidi d'infanzia "Cerchio Magico" e "Bruco Verde"
 - € 473.920,00 dal nido interaziendale;
- per € 1.310.219,00 da attività diverse, di cui:
 - o € 298.319,00 da rendite del patrimonio immobiliare;
 - o € 4.000,00 da rimborsi diversi;
 - o € 379.900,00 da servizi erogati alla cooperativa Elleuno;



- o € 628.000,00 da contributi di enti pubblici all'attività educativa (nidi d'infanzia "Cerchio Magico" e "Bruco Verde");
- per € 50.000,00 da contributi di enti pubblici per attività sociali e assistenziali.

COSTI

I costi di funzionamento - pari a € 4.812.189,00 - sono destinati:

- per € 77.350,00 all'acquisto di beni, di cui:
 - o € 49.250,00 per beni sanitari;
 - o € 28.100,00 per beni igienici e materiali diversi di consumo;
- per € 1.973.482,00 all'acquisto di servizi, di cui:
 - o € 36.783,00 per servizi riabilitativi;
 - o € 1.054.100,00 per servizi esternalizzati, tra questi i più rilevanti risultano:
 - servizio ausiliario di sala € 140.500,00
 - servizio lavanderia € 62.000,00
 - servizio ristorazione € 180.000,00
 - servizio ristorazione nidi € 94.000,00
 - servizi educativi interaziendali € 401.000,00
 - progetti assistenziali € 71.600,00
 - o € 500,00 per trasporti servizi assistenziali;
 - o € 17.170,00 per collaborazioni autonome sanitarie, tecniche e legali;
 - o € 439.200,00 per contratti di somministrazione di lavoro;
 - o € 245.500,00 per utenze;
 - o € 127.020,00 per manutenzioni ordinarie (patrimonio rustico e fabbricati) e canoni di assistenza diversi;
 - o € 36.036,00 per organi di governance e di controllo;
 - o € 16.173,00 per assicurazioni;
 - o € 1.000,00 per altri costi;
- per € 4.120,00 a costi per godimento di beni di terzi;
- per € 2.169.448,00 ai costi per il personale (retribuzioni, trattamento accessorio e oneri previdenziali ed assistenziali relativi ai servizi assistenziali, servizi educativi, servizi amministrativi e servizi di supporto);
- per € 15.000,00 agli accantonamenti per rischi finalizzati a fronteggiare costi imprevedibili;
- per € 285.305,00 agli altri accantonamenti prevalentemente utilizzati per finanziare gli istituti contrattuali legati al personale dipendente (salario accessorio, produttività, arretrati, tredicesima mensilità, etc.);
- per € 287.484,00 agli oneri diversi di gestione, di cui:
 - o € 19.100,00 per costi amministrativi;
 - o € 262.384,00 per imposte indirette e comunali (imu, imposta di registro, iva indetraibile, tassa sui rifiuti);



o € 6.000,00 per altri oneri diversi di gestione.

Sono previsti proventi finanziari per € 4.600,00 derivanti da interessi attivi sui giacenze bancarie.

Infine, si prevedono imposte sui redditi per € 245.749,00 - di cui:

- € 169.749,00 per irap;
- € 76.000,00 per ires.

Si prevede un bilancio 2015 in pareggio.