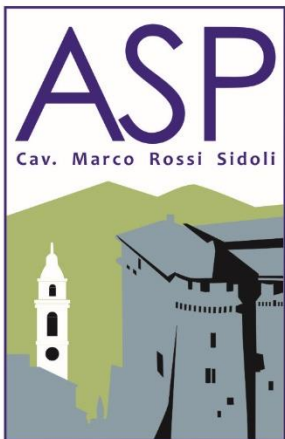


azienda
pubblica
di servizi
alla persona



Assemblea dei soci

Bilancio preventivo 2025

BILANCIO PREVISIONE 2025

- Per l'anno 2025 l'Azienda prevede di sviluppare la propria attività alla luce degli effetti sociali ed economici attualmente presenti, tenendo conto degli aumenti generalizzati per acquisti di beni e servizi dovuti al tasso inflattivo e al costo del lavoro con l'adeguamento dei Contratti collettivi di lavoro (probabile rinnovo del CCNL Funzioni locali).
- Rispetto ai servizi accreditati (CRA, Centro Diurno di Compiano, il Centro Diurno di Medesano e i SAD) il processo di applicazione del nuovo sistema di accreditamento socio sanitario previsto dalla DGR n. è ancora in corso di definizione. L'Unione dei Comuni, in qualità di soggetto istituzionalmente competente, nelle more della conclusione del percorso di accreditamento, ha prorogato per il periodo 01.01.2025 – 30.09.2025 (eventualmente prorogabile al 31.12.2025 in casi particolari da valutare singolarmente), i contratti di servizio e ha sospeso temporaneamente, fino al 31/03/2025, i procedimenti relativi all'acquisizione di manifestazioni di interesse finalizzate all'accREDITAMENTO sociosanitario dei servizi per la non autosufficienza.
- Per quanto riguarda i servizi accreditati, il presente bilancio di previsione è stato redatto tenendo conto del sistema tariffario deliberato dalla delibera della Giunta Regionale n. 2242 del 18/12/2023, prevedendo anche le compensazioni previste per le gestioni pubbliche e per l'IRAP.
- Si conferma l'aumento previsto nella delibera 2242 del 18/12/2023 delle rette a carico degli utenti ospiti in Casa Residenza Anziani di € 4,10 al giorno che comporterà un'entrata annuale dei ricavi per la nostra Azienda di € 66.846,00.

BILANCIO PREVISIONE 2025

- Si conferma l'importanza della revisione delle tariffe per l'erogazione di questi servizi. A tal proposito si ricorda che la DGR 1638/24 ha di fatto prorogato le vigenti tariffe del sistema rinviando ad un successivo atto la definizione delle stesse rispetto al nuovo modello di accreditamento. Si consideri che ad oggi è in corso una verifica da parte della Regione rispetto a quanto previsto dall'art. 36 della legge 16/12/2024 n.193 che suspenderebbe l'efficacia delle disposizioni circa l'accREDITAMENTO sanitario e socio-sanitario, con lo scopo da parte del legislatore nazionale di procedere ad una revisione complessiva della disciplina concernente l'accREDITAMENTO istituzionale a carico del SSN. Si rimane pertanto in attesa di provvedimenti regionali circa il nuovo modello gestionale e tariffario dei servizi accREDITATI
- Preme in questa sede sottolineare che la Regione Emilia Romagna ha previsto anche per il triennio 2024-2026 un contributo a favore delle gestioni pubbliche che, per la nostra ASP, dovrebbe consistere in circa € 80.000,00.
- Sono presenti nella CRA di Compiano due posti letto GRADA che comportano, in presenza di ospiti, un rimborso degli oneri sanitari più alto del posto convenzionato ed un possibile aumento dei ricavi in questo centro di costo.

BILANCIO PREVISIONE 2025

L'azienda nel corso del 2025 proseguirà d'intesa con l'Unione dei Comuni ed i Comuni soci interessati la gestione dei progetti del PNRR finanziati dal Ministero come di seguito brevemente descritti:

- Minori e famiglie: progetto PIPPI per la prevenzione delle istituzionalizzazioni dei minori e il sostegno alle famiglie vulnerabili.
- Anziani non-autosufficienti: riguarda progetti di residenzialità per gli anziani (co-housing, condominio solidale ecc.).
- Disabilità, unica progettualità che riguarda il solo Distretto “Valli Taro e Ceno” e a sua volta articolata su due progetti: “Vita indipendente” e “Dopo di noi”
- Povertà estrema – housing first: progetto di accoglienza di persone senza fissa dimora, in cui sono coinvolti anche i distretti Sud-est e quello di Fidenza e in cui quest'ultimo è capofila. Il progetto vorrebbe realizzare almeno due alloggi per ogni distretto interessato

BILANCIO PREVISIONE 2025

Alla luce di quanto sinteticamente esposto nel corso dell'anno 2025 saranno oggetto di valutazione i seguenti punti d'interesse che potrebbero portare per il futuro a dei sostanziali cambiamenti per l'azienda:

- necessità di procedere a breve ad una revisione/aggiornamento della normativa sull'accreditamento anche per quanto riguarda le tariffe ferme da anni;
- tema dell'impatto sui bilanci delle ASP dovuto all'adeguamento dei contratti di lavoro per i dipendenti;
- necessità di modifica legislativa da parte della regione Emilia Romagna della normativa asp (legge Regionale n. 12 del 2013) con conseguenti ricadute in termini di modifica della forma giuridica e della diversa fiscalità da applicare all'Azienda.

INVESTIMENTI

Sotto il profilo degli investimenti si ricorda che nel corso del 2025 si porterà a compimento di progetto che prevede l’apertura di un appartamento protetto con nuovi posti letto per anziani parzialmente autosufficienti presso gli attuali uffici amministrativi di Compiano ed il loro allargamento per la realizzazione di un presidio amministrativo (con conseguente trasferimento degli uffici amministrativi presso la nuova sede di Bedonia).

- Lavori di manutenzione ordinaria, presso la Casa residenza per anziani di Compiano.
- Manutenzione straordinaria della Scala storica della CRA di Compiano.

TEMA DELLA LIQUIDITA'

- Si segnala che resta impegnativa l'esposizione di ASP a causa del sistema previsto nei Contratti di servizio, delle modalità di rendicontazione e fatturazione verso i Comuni e l'Unione anche per progetti e le attività connesse ai Fondi (Piani di zona, Povertà...) e della difficoltà da parte di alcune amministrazioni comunali e dell'Unione dei Comuni a mantenere i tempi di liquidazione delle fatture.
- Tale processo, nonostante sia costantemente monitorato e negoziato, così come richiesto dal Consiglio di Amministrazione, a tutela di tutti i comuni soci, genera a sua volta un dilatarsi dei tempi di pagamenti nei confronti dei fornitori.

Servizi gestiti da ASP

Attualmente ASP gestisce i seguenti servizi, che per praticità distinguiamo a seconda che rientrino o meno nell'alveo della normativa riferita all'accreditamento socio-sanitario:

- **Servizi non soggetti ad accreditamento transitorio:**
 - a) Servizi sociali di Tutela Minori;
 - b) Servizio di Parascolastica (educatori in affiancamento scolastico);
 - c) Presa in carico attraverso le assistenti sociali degli utenti disabili adulti per tutti i sedici comuni soci;
 - d) Tirocini formativi per disabili adulti;
 - e) Tirocini formativi e contributi Ser.T;
 - f) Presa in carico dell'anziano, attraverso le responsabili del caso, per 14 comuni;
 - g) Progetti attuativi dei Piani di zona conferiti dal Comitato di distretto;
 - h) Servizio Adulti fragili (su espressa richiesta, al bisogno, di presa incarico per ogni eventuale utente).
 - i) Asilo nido Comune di Fornovo di Taro;
 - j) Centro prelievi di Felegara;
- **Servizi soggetti ad accreditamento definitivo:**
 - 1. Subcommittenza per i Servizi residenziali e semi-residenziali dei disabili adulti;
 - 2. Gestione Servizi rivolti agli anziani, in particolare:
 - una Casa residenza per anziani;
 - due centri diurni per anziani;
 - SAD, Servizi di Assistenza Domiciliare, per 12 comuni;

BILANCIO PREVISIONE 2025

Preventivo 2025		
CONTO ECONOMICO		
	€	€
A) Valore della produzione		
1) Ricavi da attività per servizi alla persona	3.965.577	
a) rette		2.197.071
b) oneri a rilievo sanitario		1.515.295
c) altri ricavi		28.000
d) concorsi rimborsi e recuperi da attività per servizi alla persona		225.211
2) Costi capitalizzati	103.050	
4) Proventi e ricavi diversi	5.000	
f) ricavi da attività commerciali		5.000
5) Contributi in conto esercizio	4.353.392	
a) contributi dalla Regione		124.180
b) contributi dalla Provincia		-
c) contributi dai comuni nell'ambito distrettuale		2.676.422
d) contributi dall'Azienda Sanitaria (tramite Udp)		305.250
e) contributi dallo Stato e da altri Enti pubblici		1.247.540
f) altri contributi da privati		0
TOTALE A	8.427.019	

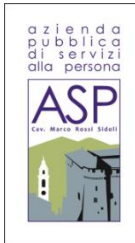
Impieghi 2025

preventivo 2025		
impieghi 2025	euro	
acquisto beni	383.971	
acquisto servizi	4.116.525	
personale	3.654.127	
ammortamenti e svalutazioni	143.300	
Godimento di beni di terzi	38.800	
oneri diversi	49.500	
totale	8.386.223	
differenza A-B	40.746	
altri oneri finanziari	40.300	
altre imposte sul reddito	446	

I CENTRI DI COSTO DI ASP

SERVIZIO	2025
Centro diurno di Medesano	358.000,00
CRA di Compiano	2.823.288,00
Servizio Minori	1.043.000,00
SAD Bassa Valle	687.000,00
SAD Valceno	140.200,00
Centro prelievi Medesano	12.000,00
Servizio non autosufficienza	1.340.210,00
Parascolistica	628.150,00
SAD Alta Valle	129.695,00
Piani di zona	750.000,00
Asilo Fornovo	285.500,00
Contributi Comuni	92.826,00
Casa Famiglia	137.150,00
Totale	8.427.019,00

Confronto Preventivi 2021-2025 per centri di costo



SERVIZIO	2021	2022	2023	2024	2025
Centro diurno di Medesano	352.350,00	333.695,00	340.478,00	355.601,00	358.000,00
CRA di Compiano	2.492.980,00	2.572.716,00	2.636.814	2.747.104,00	2.823.288,00
Servizio Minori	676.658,1	742.822,00	785.400,00	951.355,00	1.043.000,00
SAD Bassa Valle	441.600,00	414.779,00	495.318,00	560.989,00	687.000,00
SAD Valceno	107.775,31	107.775,31	85.350,00	133.196,00	140.200,00
Centro prelievi Medesano	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
Servizio non autosufficienza	667.780,00	906.424,00	1.062.415,00	1.071.150,00	1.340.210,00
Parascolastica	407.221,36	465.384,00	493.415,00	576.943,00	628.150,00
SAD Alta Valle	70.355,49	106.198,00	124.171,00	108.725,00	129.695,00
Piani di zona	398.590,00	351.078,00	472.550,00	605.200,00	750.000,00
Asilo Fornovo	344.400,00	410.650,00	478.000,00	522.050,00	285.500,00
Contributi Comuni	63.055,50	66.304,17	92.825,00	92.826,00	92.826,00
Casa Famiglia	119.150,00	123.380,00	125.130,00	131.449,00	137.150,00
Totale	6.174.916,00	6.613.205,48	7.203.869,00	7.868.588,00	8.427.019,00