



BILANCIO ANNUALE ECONOMICO  
PREVENTIVO

DOCUMENTO DI BUDGET

RELAZIONE ILLUSTRATIVA ANNO 2020

*Allegato F*

## Indice generale

1. CARATTERISTICHE E REQUISITI DELLE PRESTAZIONI DA EROGARE.....	3
2. RISORSE FINANZIARIE ED ECONOMICHE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEGLI OBIETTIVI.....	5
3. PRIORITÀ D'INTERVENTO.....	21
4. LE MODALITÀ DI ATTUAZIONE DEI SERVIZI EROGATI E IL COORDINAMENTO CON GLI ALTRI ENTI DEL TERRITORIO.....	24
4.1 Le modalità di attuazione dei servizi erogati.....	24
4.2 Le relazioni interistituzionali.....	24
5. PROGRAMMAZIONE DEI FABBISOGNI DELLE RISORSE UMANE E MODALITÀ DI REPERIMENTO DELLE STESSE.....	25
6. INDICATORI E PARAMETRI PER LE VERIFICHE.....	27
7. PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI DA REALIZZARSI.....	28
8. PIANO DI VALORIZZAZIONE E GESTIONE DEL PATRIMONIO.....	30

# 1. CARATTERISTICHE E REQUISITI DELLE PRESTAZIONI DA EROGARE

L'Asp dei Comuni della Bassa Romagna il 01/02/2018 ha raggiunto il decimo anno dalla sua costituzione, per unificazione delle Ipab del distretto di Lugo. In questo decennio ha confermato e consolidato la capacità di adattarsi ai cambiamenti gestionali richiesti dai Comuni soci e dalla pianificazione locale senza intaccare in alcun modo la sostenibilità economica della propria attività complessiva.

L'anno 2015 è stato un anno di grandi sfide perché è stata necessaria una importante riorganizzazione dei servizi e trasferimenti delle risorse umane in seguito all'avvio dell'accreditamento definitivo che ha portato ad una forte riduzione dei servizi per anziani gestiti.

Dal 2015 al 2019 ha gestito sia in forma diretta che indiretta un servizio accoglienza stranieri richiedenti protezione internazionale, totalmente innovativo rispetto alle proprie esperienze.

Pur mantenendo la disponibilità ad ampliare i servizi, con l'impegno ad organizzare attività a favore di nuove e diverse categorie di utenti, il prossimo futuro sarà dedicato al miglioramento dei servizi residenziali e semi-residenziali rivolti agli anziani e disabili e con l'aumento dell'offerta degli stessi.

Tali servizi richiedono una gestione improntata alla flessibilità e alla personalizzazione, per dare una risposta più adeguata ad una popolazione anziana che richiede prestazioni diversificate sulla base sia dei livelli di autonomia che delle esigenze espresse dagli utenti e dalle loro famiglie.

Nei servizi residenziale cresce la necessità di potenziare l'assistenza sanitaria per far fronte al progressivo aggravamento delle condizioni di salute degli utenti, affetti da gravi patologie fisiche e psichiche che compromettono non solo il livello di autosufficienza ma anche la qualità della vita.

Ne è una dimostrazione la comunità alloggio Silvagni, che si trova a Lugo in frazione Voltana, nella quale è stato inserito da qualche anno in forma sperimentale, un servizio infermieristico per 12 ore al giorno, in grado di garantire l'assistenza sanitaria e di supportare le prestazioni socio-assistenziali. Si tratta di una scelta che ha un elevato impatto economico di cui l'Asp si è fatta carico senza aumentare in modo corrispondente le rette a carico degli utenti.

In relazione alle nuove offerte, a Lugo acconto alla CRA Sassoli è stata avviata a metà 2019 una comunità alloggio, rivolta ad anziani autosufficienti e/o con livello non elevato di non autosufficienza. L'immobile è totalmente ristrutturato ed è dotato di una tecnologia all'avanguardia che consente un collegamento continuo con la vicina CRA, in modo da garantire una continuità assistenziali diretta o indiretta in tutte le fasi della giornata, rassicurando in questo modo anche gli utenti. La prossimità consente agli utenti della comunità alloggio di poter usufruire dei servizi alberghieri e complementari propri della Cra, garantendo anche una minima copertura di carattere sanitario, oltre che per la somministrazione di medicinali anche per far fronte a situazioni di emergenza. ottimizzando così l'utilizzo delle risorse.

Nelle CRA che garantiscono elevati livelli socio sanitari, sono attivi ogni anno progetti volti a migliorare la comunicazione e il coinvolgimento non solo dell'utenza ma anche dei familiari. Si tratta prevalentemente di servizi accreditati che sono monitorati in modo costante per certificare le prestazioni così come richiesto dalla Regione Emilia Romagna.

Continua anche per il 2020 il percorso di adeguamento delle strutture (stanze, bagni, luoghi d'incontro e di socializzazione e spazi aperti) quali elementi fondamentali per il benessere dei residenti.

Si allegano di seguito i prospetti per i servizi per anziani e disabili previsti per il 2020, in gestione diretta nei comuni di Lugo, Bagnacavallo, Conselice e Alfonsine.

**SERVIZI RESIDENZIALI E SEMI RESIDENZIALI ANZIANI E DISABILI**

TIPOLOGIA DI SERVIZIO	LUGO		BAGNACAVALLO	CONSELICE	ALFONSINE	TOTALE
	Sassoli	Centro Silvagni Voltana	F.lli Bedeschi	Jus Pascendi	Centro L'Inchiostro	
CASA PROTETTA	102		70	38		210
RSA			16			16
DISABILI GRAVI						0
COMUNITÀ ALLOGGIO	12	27				39
APPARTAMENTI PROTETTI			12			12
DISABILI residenziali			6			6
<b>TOT. RESIDENZIALE PER COMUNE</b>	<b>114</b>	<b>27</b>	<b>104</b>	<b>38</b>	<b>0</b>	<b>283</b>
CENTRO DIURNO		20	25			45
CENTRO L'INCHIOSTRO					11	11
<b>TOTALE SEMIRES. PER COMUNE</b>	<b>0</b>	<b>20</b>	<b>25</b>	<b>0</b>	<b>11</b>	<b>56</b>

## **2. RISORSE FINANZIARIE ED ECONOMICHE NECESSARIE ALLA REALIZZAZIONE DEGLI OBIETTIVI**

Per la definizione del budget 2020 sono stati analizzati i costi presunti, derivanti dal pre-consuntivo alla data del 30 settembre 2019, tenendo come riferimento i criteri organizzativi di ciascuna struttura.

Gli elementi, del recente passato che influenzano l'attuale e futuro assetto organizzativo sono:

- l'entrata a regime della comunità alloggio "Via Fermini" per 12 posti, avviata nel corso del 2019 che non ha ancora raggiunto la copertura totale;
- il potenziamento del coordinamento delle attività nella comunità alloggio "Silvagni" per ottimizzare l'integrazione delle prestazioni sanitarie con quelle socio-assistenziali con un obiettivo di razionalizzazione delle risorse;
  - la sostituzione dei coordinatori responsabili delle attività socio assistenziali per prossimi pensionamenti.

Di seguito vengono esposti i dettagli ed i commenti delle principali voci:

### **A1a) RETTE**

Nel budget 2020 sono stati previsti i seguenti aumenti delle rette:

- per i posti accreditati residenziali un aumento di € 0,70 a decorrere dal 01/04/2020, al fine di garantire una copertura adeguata all'aumento dei costi di produzione e tenendo conto che le rette, ad esclusione di quella applicata ai 16 posti temporanei della CRA F.lli Bedeschi, sono tutte inferiori al limite regionale in vigore da agosto 2016 di € 50,05;

- per i posti non accreditati che rappresentano circa il 20%, l'aumento previsto è di € 1,00 con decorrenza 01/04/2020.

Si conferma l'indirizzo adottato nel passato di destinare il maggior importo delle rette, previste per i posti non accreditati a copertura in via prioritaria delle spese per le prestazioni socio-assistenziali, al fine di garantire un livello omogeneo di assistenza, in particolare nelle CRA dove sono previsti insieme ad una netta prevalenza di posti accreditati, alcuni posti non accreditati. Questo perché la gestione del servizio socio assistenziale, per motivi strutturali e funzionali, non può essere disgiunta tra le diverse tipologia di posti (accreditati e non accreditati) pertanto vengono garantiti gli stessi livelli assistenziali per gli ospiti della medesima Casa Residenze per Anziani o del Centro Diurno.

Lo stesso indirizzo di destinare la rette degli utenti prioritariamente alla copertura delle spese per le prestazioni socio-sanitarie si conferma anche per le comunità alloggio, con la precisazione che le prestazioni infermieristici, inserite in via sperimentale nella comunità alloggio Silvagni, sono poste a carico dell'utenza per il 50% del loro ammontare.

Per i servizi semi-residenziali non sono previsti aumenti di retta.

Si riepilogano di seguito le rette applicate e i relativi aumenti suddivisi tra i vari servizi e la valutazione della quota di assistenza specifica giornaliera compresa nella retta a carico degli utenti.

PROSPETTO RIEPILOGATIVO RETTE 2019-2020	2019		2020 (rette previste dal 01/04)		ANNO 2020	
	RETTE 2019 POSTI ACCREDITATI	RETTE 2019 POSTI NON ACCREDITATI	RETTE 2020 POSTI ACCREDITATI	RETTE 2020 POSTI NON ACCREDITATI	AUMENTO in €	
<b>LUGO</b>						
SASSOLI CASA RESIDENZA ANZIANI	€ 48,92	€ 64,75	€ 49,62	€ 65,75	,70	1,00
SASSOLI CASA RESIDENZA ANZIANI – SERVIZIO HANDICAP		€ 80,15		€ 80,15	,00	,00
COMUNITA' ALLOGGIO VIA FERMINI		€ 64,75		€ 65,75	,00	1,00
SILVAGNI COMUNITA' ALLOGGIO – retta ordinaria		€ 53,85		€ 54,85	,00	1,00
SILVAGNI COMUNITA' ALLOGGIO – retta utenti non autosufficienti		€ 64,75		€ 65,75	,00	1,00
SILVAGNI CENTRO DIURNO		€ 26,44		€ 26,44	,00	,00
					,00	,00
<b>BAGNACAVALLO</b>					,00	,00
F.LLI BEDESCHI CASA RESIDENZA ANZIANI	€ 48,49	€ 62,12	€ 49,19	€ 63,12	,70	1,00
F.LLI BEDESCHI CENTRO DIURNO	€ 27,19	€ 27,19	€ 27,19	€ 27,19	,00	,00
F.LLI BEDESCHI CASA RESIDENZA ANZIANI (EX RSA)	€ 50,05		€ 50,05		,00	,00
					,00	,00
<b>CONSELICE</b>					,00	,00
JUS PASCENDI CASA RESIDENZA ANZIANI	€ 48,92		€ 49,62		,70	,00
					,00	,00

### Spese di assistenza specifica per l'anno 2020

Le rette applicate per i suddetti servizi socio assistenziali comprendono **le spese di assistenza specifica** che regolarmente certificate consentono agli utenti di poter usufruire delle deduzioni/detractions previste dalla normativa fiscale.

**Per i servizi accreditati** la Regione Emilia Romagna ha introdotto un sistema omogeneo di remunerazione vincolante per tutti i soggetti gestori di servizi accreditati, che come previsto dalla DGR 2110/2009, consente di determinare quale spesa di assistenza specifica il 50% della retta a carico dell'utente.

**% QUOTA SPESE DI ASSISTENZA SPECIFICA  
(oneri deducibili o detraibili in dichiarazione dei redditi)**

<b>SERVIZI SOCIO SANITARI ACCREDITATI COME PREVISTO DALLA DGR REGIONE EMILIA ROMAGNA N. 2110/2009</b>				
	<b>2019</b>		<b>2020 (rette previste dal 01/04)</b>	
	RETTE 2019 POSTI ACCREDITATI	% spese di assistenza specifica	RETTE 2020 POSTI ACCREDITATI	% spese di assistenza specifica
SASSOLI CASA PROTETTA	<b>€ 48,92</b>	50,00%	<b>€ 49,62</b>	50,00%
F.LLI BEDESCHI CASA PROTETTA	<b>€ 48,49</b>	50,00%	<b>€ 49,19</b>	50,00%
F.LLI BEDESCHI CENTRO DIURNO	<b>€ 27,19</b>	50,00%	<b>€ 27,19</b>	50,00%
F.LLI BEDESCHI RSA	<b>€ 50,05</b>	50,00%	<b>€ 50,05</b>	50,00%
JUS PASCENDI CASA PROTETTA	<b>€ 48,92</b>	50,00%	<b>€ 49,62</b>	50,00%

Per i servizi non accreditati si distinguono:

- 1) posti di Cra e Cd non accreditati all'interno delle Cra e Cd accreditati;
- 2) Comunità alloggio e Centro Diurno Silvagni non accreditati.

**1) Cra e Cd non accreditati all'interno delle Cra e Cd accreditati:**

Per i servizi non accreditati gestiti all'interno delle Case Residenze per Anziani Sassoli e F.lli Bedeschi, le spese di assistenza specifica sono determinate in base al seguente criterio:

- la retta dei posti non accreditati viene suddivisa in quota A corrispondente alla retta per i posti accreditati e in quota B la parte restante;
- sulla quota A la deduzione è del 50% (come da DGR2110/2009 per i posti accreditati);
- sulla quota B la deduzione è totale se la stessa non supera il 50% della quota FRNA sui posti accreditati di CRA, diversamente è la metà della quota FRNA.

**Si allega prospetto riepilogativo**

<b>CASA RESIDENZA ANZIANI(CRIA) E CENTRI DIURNI (CD) PER ANZIANI – POSTI NON ACCREDITATI INSERITI ALL'INTERNO DI SERVIZI ACCREDITATI</b>				
	<b>2019</b>		<b>2020 (rette previste dal 01/04)</b>	
	RETTE 2019 POSTI NON ACCREDITATI	% spese di assistenza specifica	RETTE 2020 POSTI NON ACCREDITATI	% spese di assistenza specifica
SASSOLI CASA RESIDENZA ANZIANI	€ 64,75	62,27%	€ 65,75	62,27%
SASSOLI CASA RESIDENZA ANZIANI – SERVIZIO HANDICAP	€ 80,15	59,58%	€ 80,15	59,58%
F.LLI BEDESCHI CASA RESIDENZA ANZIANI	€ 62,12	61,03%	€ 63,12	61,03%
F.LLI BEDESCHI CENTRO DIURNO	€ 27,19	50,00%	€ 27,19	50,00%

**Si allega prospetto con calcoli**

## DETRAZIONE/DEDUZIONE FISCALE 2020 PER POSTI NON ACCREDITATI

STRUTTURA	SERVIZIO	RETTE 2020	QUOTA A RETTE 2020 (importo retta accreditata)	QUOTA B RETTE	QUOTA FRNA SU CORRISPONDENTI SERVIZI ACCREDITATI	QUOTA B MAX A COPERTURA SPESAZIALE = QUOTA B SE < AL 50% FRNA	CALCOLO DETRAZIONE RETTE (50% QUOTA A + QUOTA B MAX A COPERTURA ASS.)	CALCOLO DETRAZIONE E RETTE ASSENZA (detrazione presenza X Retta ass/retta pres)	RETTA DI ASSENZA NON ACCREDITATI	% di detrazione rette presenza	% di detrazione e rette assenza
<b>SASSOLI</b>											
	CASA PROTETTA NON ACCREDITATA	65,75	49,62	16,13	45,88	16,13	40,94	36,43	58,50	62,27%	62,27%
	HANDICAP PR.	80,15	49,62	30,53	45,88	22,94	47,75	23,88	40,08	59,58%	59,58%
<b>F.LLI BEDESCHI</b>											
	CASA PROTETTA NON ACCREDITATA	63,12	49,19	13,93	46,77	13,93	38,53	35,02	57,37	61,03%	61,03%
	CENTRO DIURNO NC	27,19	27,19	0,00	25,30	0,00	13,60	13,60	27,19	50,00%	50,00%

### 2) Comunità alloggio e Centro diurno Silvagni non accreditati

Il servizio socio-sanitario è garantito in queste strutture con personale di ruolo e mediante appalto con un'agenzia di lavoro somministrato. Sono state individuate nel budget per centro di attività per il singolo servizio, i costi che concorrono alla determinazione delle spese si assistenza specifica e sulla base delle presenze previste si è proceduto al calcolo della quota giornaliera.

SPESE DI ASSISTENZA SPECIFICA COMUNITA' ALLOGGIO VIA FERMINI			
DATI DI STRUTTURA ANNO 2020	Posti autorizzati	Giornate presenze previste	Giornate assenza previste
		12	3587
% incidenza retta assenze			89,35%

Voci di Spesa da bilancio di previsione 2020	Costo intera struttura	Costo procapite giornaliero
--	------------------------	-----------------------------

Assistenza infermieristica/riabilitativa	0,00	
Costo personale addetto all'assistenza di base e al personale di coordinamento addetto alle attività assistenziali di nucleo	152.764,94	42,02
Medicinali acquistati dalla struttura	0,00	
Presidi sanitari acquistati dalla struttura	0,00	
<b>TOTALE</b>	152.764,94	42,02

Retta dal 01/04/2020	65,75	<b>63,91%</b>
		% di spese assistenza specifica

<b>SPESE DI ASSISTENZA SPECIFICA COMUNITA' ALLOGGIO SILVAGNI</b>			
DATI DI STRUTTURA ANNO 2020	Posti autorizzati	Giornate presenze previste	Giornate assenza previste
		27	9597
% incidenza retta assenze			89,35%

Voci di Spesa da bilancio di previsione 2020	Costo intera struttura	Costo procapite giornaliero
--	------------------------	-----------------------------

Assistenza infermieristica/riabilitativa 50% non a carico utenti	68.065,49	6,97
Costo personale addetto all'assistenza di base e al personale di coordinamento addetto alle attività assistenziali di nucleo	368.580,77	37,73
Medicinali acquistati dalla struttura	0,00	
Presidi sanitari acquistati dalla struttura	7.889,88	0,81
<b>TOTALE</b>	<b>436.646,26</b>	<b>45,51</b>

Retta dal 01/04/2020		65,75	<b>69,21%</b>
			% di spese assistenza specifica

<b>SPESE DI ASSISTENZA SPECIFICA CENTRO DIURNO SILVAGNI</b>			
DATI DI STRUTTURA ANNO 2020	Posti autorizzati	Giornate presenze previste	Giornate assenza previste
		20	2002
% incidenza retta assenze			81,09%

Voci di Spesa da bilancio di previsione 2020	Costo intera struttura	Costo procapite giornaliero
--	------------------------	-----------------------------

Assistenza infermieristica/riabilitativa 50% non a carico utenti	1.965,71	0,95
Costo personale addetto all'assistenza di base e al personale di coordinamento addetto alle attività assistenziali di nucleo	40.953,42	19,72
Medicinali acquistati dalla struttura	0,00	
Presidi sanitari acquistati dalla struttura	0,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>42.919,13</b>	<b>20,67</b>

Retta dal 01/04/2020		26,44	<b>78,17%</b>
			% di spese assistenza specifica

## A1b) ONERI A RILIEVO SANITARIO

Sul versante delle entrate, è stato ipotizzato un onere a rilievo sanitario pari a quello del 2019, comprese l'onere aggiuntivo. In assenza di informazioni certe sul possibile aumento degli stessi da parte della Regione Emilia Romagna, si è ritenuto prudente in questa fase previsionale di non rivalutare le quote per il 2019.

Sulla base della classificazione degli utenti secondo i parametri regionali (A – B – C – D) viene calcolato il case mix come onere medio per servizio.

Si riporta la tabella per il calcolo dell'onere a rilievo sanitario per le CRA, applicabile nell'anno 2020.

ASP – UTENTI SUDDIVISI PER CLASSIFICAZIONE REGIONALE (A – B – C)											
PERIODO (OTTOBRE/NOVEMBRE 2019) PER CALCOLO ONERE 2020											
SERVIZI RESIDENZIALI	A (n. utenti)	ONERE (A)	B (n. utenti)	ONERE (B)	C (n. utenti)	ONERE (C)	Totale utenti	Sub totale onere	INCREMENTI – gestori pubblici		TOTALE ONERE 2020
CRA SASSOLI	23	41,85	39	41,85	30	32,6	92	<b>38,83</b>	5,3	1,75	45,88
CRA BEDESCHI	9	41,85	41	41,85	15	32,6	65	<b>39,72</b>	5,3	1,75	46,77
CRA JUS PASCENDI	3	41,85	27	41,85	8	32,6	38	<b>39,90</b>		1,75	41,65

Si riporta la tabella per il calcolo dell'onere a rilievo sanitario per i CD (senza calcolo del case mix)

SERVIZI SEMI-RESIDENZIALI	ONERE	INCREMENTI – gestori pubblici	TOTALE ONERE 2020	
C.DIURNI	21,7	2,60	1	25,3
C.DIURNI CASI A	29,7	2,60	1	33,3

da applicare agli utenti C.diurni livello base

da applicare agli utenti C.diurni livello disturbi comportamentali

Si evidenzia che per il numero molto rilevante di posti letto non convenzionati (circa il 20%) non viene percepito alcun contributo da parte dell'Asp.

## A1c) CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI DA ATTIVITÀ PER SERVIZI ALLA PERSONA

Questa voce comprende rimborso spese per attività in convenzione che in specifico si riferisce alle attività di assistenza infermieristica, riabilitativa, pari al costo sostenuto dall'Asp nei limiti definiti dal contratto di servizio così come previsto nella delibera regionale n. 273/2016 art. 4.1:” .. *Le prestazioni sanitarie di cui sopra non sono comprese nel costo di riferimento di cui al punto 2,1 e, sino alla definizione di una specifica tariffa di riferimento (che terrà conto di tutti gli elementi richiamati nel comma precedente), continuano ad essere oggetto di appositi accordi con l'AUSL da disciplinare nell'unico contratto di servizio.*”

Comprende inoltre gli altri rimborsi di attività tipiche nel quale sono rilevate i ricavi propri del progetto palestra della mente – spazio incontro dedicato agli utenti a domicilio e il rimborso.

Si allega prospetto che evidenzia la composizione delle Voci indicate sopra.

		A1 a) RETTE	A1 b) ONERI A RILIEVO SANITARIO	A1c) CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI DA ATTIVITÀ PER SERVIZI ALLA PERSONA	
STRUTTURA	SERVIZIO	RETTE	RIMBORSO ONERI A RILIEVO SANITARIO	RIMBORSI SPESE PER ATTIVITÀ TIPICHE	ALTRI RIMBORSI PER ATTIVITÀ TIPICHE
<b>SASSOLI</b>					
	CASA PROTETTA	1.635.610,67	1.517.529,17	442.360,63	
	CASA PROTETTA NON CONV.	191.452,20			
	HANDICAP PROTETTO	58.669,80			
	COMUNITA' ALLOGGIO VIA FERMINI	238.082,82			
<b>SILVAGNI</b>					
	COMUNITA' ALLOGGIO	98.187,88			
	COM. ALLOGGIO RETTA RIDOTTA	18.098,70			
	COMUNITA' ALLOGGIO NON AUTOSUFF.	494.872,14			
	CENTRO DIURNO NC	54.905,36			
<b>F.LLI BEDESCHI</b>					
	CASA PROTETTA	1.149.749,39	1.096.976,32	326.448,90	
	CASA PROTETTA NON CONV.	113.016,74			
	CENTRO DIURNO	78.789,82	75.506,17	4.681,29	
	½ diurno	2.196,00			
	RSA	281.155,88	262.730,48	171.557,86	
	CASA LOLLI				
	C. RES.HANDICAP	165.514,36		56.493,69	
<b>JUS PASCENDI</b>					
	CASA PROTETTA CONV.	676.270,78	569.599,15	168.202,20	
<b>CENTRO L'INCHIOSTRO</b>					
	Rette carico utenti	4.496,80			
	Rimborso carico F.S. (da Unione)	83.504,00			
<b>PROGETTO PALESTRA DELLA MENTE</b>					
	Servizio vs utenti domiciliari	0,00			28.000,00
<b>TOTALE</b>					
		<b>5.344.573,35</b>	<b>3.522.341,28</b>	<b>1.169.744,57</b>	<b>28.000,00</b>

## **A2b) QUOTA PER UTILIZZO CONTRIBUTI IN CONTO CAPITALE E DONAZIONI VINCOLATE AD INVESTIMENTI**

Si tratta della quota che sterilizza gli ammortamenti sui beni conferiti in sede di costituzione dell'ASP e acquisti con risorse pubbliche o donazioni vincolate. Tale quota è pari all'importo complessivo degli ammortamenti di beni posseduti (prevalentemente sterilizzati) a cui si sommano gli ammortamenti dei beni che si prevede di acquistare (o incrementati di valore con la manutenzione incrementativa) attraverso l'utilizzo di risorse pubbliche, donazioni o la vendita di parte del patrimonio.

La sterilizzazione consente di non gravare il Bilancio delle quote di ammortamento legate ai beni conferiti.

## **A4a) PROVENTI E RICAVI DA UTILIZZO DEL PATRIMONIO IMMOBILIARE**

A questa voce afferiscono in particolare:

FITTI ATTIVI DA FONDI E TERRENI	19.402
FITTI ATTIVI DA FABBRICATI URBANI	217.183
ALTRI FITTI ATTIVI ISTITUZIONALI	41.017

## **A4b) CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI PER ATTIVITA' DIVERSE**

CESSIONE DI BENI NON PLURIENNALI	0
RIMBORSI SPESE CONDOMINIALI ED ALTRE	53.700
RIMBORSI INAIL	0
RIMBORSI ASSICURATIVI	0
VITALIZI E LEGATI	0
ALTRI RIMBORSI DA PERSONALE DIPENDENTE	0
ALTRI RIMBORSI DIVERSI	19.260

## **A4e) ALTRI RICAVI ISTITUZIONALI**

ALTRI RICAVI ISTITUZIONALI	15
----------------------------	----

## **A4f) RICAVI DA ATTIVITA' COMMERCIALE**

RICAVI PER ATTIVITA' DI MENSA	1.806
RICAVI DA SPONSORIZZAZIONI	300
FITTI ATTIVI E CONCESSIONI	0
RICAVI FARMACIA	1.696.442
ALTRI RICAVI FARMACIA	0

## **A5) CONTRIBUTI IN CONTO ESERCIZIO**

Non sono previsti

## **B6a) ACQUISTO DI BENI SOCIO-SANITARI**

In particolare è previsto l'acquisto dei seguenti beni:

MEDICINALI ED ALTRI PRODOTTI TERAPEUTICI	52.656
PRESIDI PER INCONTINENZA	92.658
ALTRI PRESIDI SANITARI	32.175
ALTRI BENI SOCIO SANITARI	137.663

### **B6b) ACQUISTO DI BENI TECNICO-ECONOMALI**

Fra i beni tecnico economici previsti per la realizzazione delle attività e degli obiettivi aziendali si segnalano le seguenti risorse. Questa voce comprende l'acquisto della merce destinata alla vendita dell'attività commerciale (farmacia):

GENERI ALIMENTARI	306.228
MATERIALE DI PULIZIA	8.573
ARTICOLI PER MANUTENZIONE	24.137
CANCELLERIA, STAMPATI E MATERIALE DI CONSUMO	105.251
MATERIALE DI GUARDAROBA (vestiario)	2.234
CARBURANTI E LUBRIFICANTI	10.739
ACQUISTI MERCI PER LA FARMACIA	1.145.968
ALTRI BENI TECNICO ECONOMICI	40.438

### **B7a) ACQUISTO DI SERVIZI PER LA GESTIONE DELL' ATTIVITA' SOCIO SANITARIA E SOCIO-ASSISTENZIALE**

ACQ. SERV. PER GEST. ATTIVITA' SOCIO ASS.	23.376
ACQ. SERV. PER GEST. ATTIVITA' INF.	0
ACQ. SERV. PER GEST. ATTIVITA' RIAB.	0
ACQ. SERV. PER GEST. ATTIVITA' SANITARIA	10.500
ACQ. SERV. PER GEST. ATTIVITA' PODOLOGIA	544
ACQ. SERVIZIO ACCOGL.CITTADINI STRANIERI	0

In particolare, per la previsione delle risorse relative all'attività socio-assistenziale, si tratta dell'appalto per il servizio del Centro Occupazionale L'Inchiostro, servizio escluso dall'accreditamento, mentre per le attività sanitarie sono incarichi a professionisti per l'esercizio delle specifiche attività (infermieristiche, riabilitative e psicologia)

### **B7b) SERVIZI ESTERNALIZZATI**

All'interno di questa voce sono compresi tutti i servizi esternalizzati, in dettaglio:

SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	5.168
---------------------------------------	-------

SERVIZIO LAVANDERIA E LAVANOLO	219.424
SERVIZIO DISINFESTAZIONE E IGIENIZZAZIONE	421.954
SERVIZIO RISTORAZIONE	5.636
SERVIZIO VIGILANZA	559
ALTRI SERVIZI DIVERSI	523.767

### **B7c) TRASPORTI**

All'interno di questa voce sono compresi quelli indirizzati specificatamente agli ospiti

SPESE DI TRASPORTO UTENTI	14.723
---------------------------	--------

### **B7e) ALTRE CONSULENZE**

CONSULENZE AMMINISTRATIVE	0
CONSULENZE LEGALI	0

### **B7f) LAVORO INTERINALE E ALTRE FORME DI COLLABORAZIONE**

Questa voce comprende prevalentemente il costo dei lavoratori impiegati con contratto di somministrazione, quale strumento contrattuale dinamico diretto a consentire l'impiego temporaneo di manodopera in relazione alle esigenze contingenti legate alla peculiarità dei servizi socio-assistenziali erogati e alle molteplicità di attività cui l'Ente è chiamato a far fronte.

Per la previsione delle risorse necessarie relativamente all'attività socio assistenziale, sono stati considerati i parametri regionali relativi all'attività media del personale ADB/OSS e infermieri dipendente e ai minuti di assistenza da erogare distinti per tipologia di struttura e di ospite sulla base del case mix previsto nel contratto di servizio in vigore.

A questa voce affluiscono anche i costi delle borse di studio erogati agli studenti che svolgono periodo di stage prevalentemente nei periodi estivi.

LAVORO INTERINALE E ALTRE FORME DI COLL. SOC	745.463
LAVORO INTERINALE E ALTRE FORME DI COLL. INF .	572.939
LAVORO INTERINALE E ALTRE FORME DI COLL. AMM.	52.277
LAVORO INTERINALE E ALTRE FORME DI COLL. TEC.	158.908
BORSE DI STUDIO	0
LAVORO INTERINALE E ALTRE FORME DI COLL. ATT. RIAB.	0
LAVORO INTERINALE E ALTR. FOR.COL. FARMACIA	75.165
LAVORO INTERINALE E ALTRE FOR.COL.S.ACCO.	0

**B7g) UTENZE**

SPESE TELEFONICHE ED INTERNET	6.332
ENERGIA ELETTRICA	155.328
GAS E RISCALDAMENTO	148.134
ACQUA	45.172
ALTRE UTENZE	20

**B7h) MANUTENZIONI E RIPARAZIONI ORDINARIE E CICLICHE**

MANUTENZIONI TERRENI	0
MANUTENZIONI E RIPAR. FABBRICATI	111.488
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI IMPIANTI, MACCHINARI E ATTREZZATURE	43.466
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AUTOMEZZI	8.201
ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	0

**B7i) COSTI PER ORGANI ISTITUZIONALI**

La previsione dei costi da sostenere per gli organi istituzionali è stata effettuata sulla base della deliberazione dell'assemblea dei soci che ha definito i criteri per l'erogazione dei compensi:

COSTI PER ORGANI ISTITUZIONALI	30.662
--------------------------------	--------

**B7j) ASSICURAZIONI**

COSTI ASSICURATIVI	88.115
--------------------	--------

**B7k) ALTRI SERVIZI**

A tale voce residuale corrispondono i seguenti servizi:

COSTI DI PUBBLICITA'	129
ONERI, VITALIZI E LEGATI	11.098
ALTRI SUSSIDI E ASSEGNI	5.696
AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE PERS. DIPENDENTE	6.893
ALTRI SERVIZI	25.178

**B8a) AFFITTI**

FITTI PASSIVI	25.469
---------------	--------

**B8c) SERVICE**

Comprende il costo per il contratto di noleggio della fotocopiatrice:

NOLEGGI	14.027
---------	--------

**B9a) COSTI PER IL PERSONALE – SALARI E STIPENDI**

Sono previste all'interno di questa voce:

COMPETENZE FISSE	3.705.052
COMPETENZE VARIABILI	684.453
COMPETENZE PER LAVORO STRAORDINARIO	4.615
ALTRE COMPETENZE	0
VARIAZIONE FONDO FERIE E FESTIVITA'	0
RIMBORSO COMPETENZE PERSONALE IN COMANDO	0
COMPETENZE COMP. PERS. ATT. COMMERCIALE	0
COMPENSI PERSONALE ATTIVO IN COMANDO	0

**B9b) COSTI PER IL PERSONALE – ONERI SOCIALI**

Questa voce ricomprende la parte di costi legata alle retribuzioni a carico dell'Ente quindi in strettissima relazione con la voce precedente:

ONERI SU COMPETENZE FISSE E VARIABILI	1.223.660
ONERI SU VARIAZIONI FONDO FERIE MATURATE	0
INAIL	41.077
RIMBORSO ONERI SOCIALI PERSONALE IN COMANDO/DISTACCO	0
ONERI COMPLES.PERS. ATT. COMMERCIALE	0
ONERI PERSONALE ATTIVO IN COMANDO	0

L'IRAP, pur essendo calcolata con il metodo retributivo (aliquota del 8,5% sulla retribuzione lorda di dipendenti e assimilati), non è compresa in questa voce ma viene inserita (secondo lo schema di bilancio CEE) nelle imposte sul reddito (voce 22 del Bilancio).

**B9d) ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE**

Tale voce residuale comprende:

RIMBORSO SPESE PER FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO	0
RIMBORSI SPESE TRASFERTE	235
ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE	14.858

## B10) AMMORTAMENTI

A tale voce afferiscono gli ammortamenti, ovvero le quote di obsolescenza calcolate secondo quanto previsto dallo schema di regolamento regionale sia per i beni mobili che immobili.

Tale impostazione è frutto dell'applicazione dei criteri di valorizzazione utilizzati per lo Stato Patrimoniale di apertura. Per la previsione relativa al 2019 i criteri sono:

Beni mobili: costo storico

Beni immobili: valore di perizia o valore di ricostruzione per immobili totalmente ristrutturati.

Sulla base di tali criteri sono stati simulati gli ammortamenti per il 2019 per i beni già in possesso nell'esercizio precedente e ad essi sono stati aggiunti gli ammortamenti generati dalla movimentazione sui cespiti, prevista nel Piano Pluriennale degli Investimenti e meglio dettagliata successivamente.

### Ammortamenti delle immobilizzazioni immateriali

AMM.TO COSTI DI IMPIANTO ED AMPLIAMENTO	0
AMM.TO COSTI DI PUBBLICITA'	0
AMM.TO SOFTWARE E ALTRI DIRITTI DI UTILIZZ.	3.607
AMM.TO CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI	0
AMM.TO MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	0
AMM.TO ALTRE IMMOBILIZ. IMMATERIALI	15.778

### Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

AMM.TO FABBRICATI DEL PATRIMONIO INDISP.	1.183.138
AMM.TO FABBRICATI DEL PATRIMONIO DISP.	358.248
AMM.TO FABBR. DI PREGIO ARTISTICO PATR. INDISP.	0
AMM.TO FABBR. DI PREGIO ARTISTICO PATR. DISP.	0
AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARI	21.933
AMM.TO ATTREZZ. SOCIO-ASS., SANITARIE	47.960
AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	33.565
AMM.TO MACCHINE D'UFFICIO, COMPUTERS	9.724
AMMORTAMENTO AUTOMEZZI	12.077
AMMORTAMENTO ALTRI BENI	4.323

### B11a) VARIAZIONI RIMANENZE MAT.PRIME E B. CONSUMO SOCIO-SANITARI

Sono state valutate le variazioni delle rimanenze dei beni di consumo socio-sanitari utilizzati per i servizi socio assistenziali

RIMANENZE INIZIALI DI BENI SOCIO-SANITARI	53.298
RIMANENZE FINALI DI BENI SOCIO-SANITARI	-53.298

### B11b) VARIAZIONI RIMANENZE MAT.PRIME E B. CONSUMO TECNICO-ECONOMALI

Sono state valutate le variazioni delle rimanenze delle merci acquistate nell'attività commerciale di farmacia e dei beni di consumo tecnico-economici utilizzati sia per i servizi socio assistenziali che per l'attività amministrativa

RIMANENZE INIZIALI DI BENI TECNICO-ECONOMALI	51.636
RIMANENZE FINALI DI BENI TECNICO-ECONOMALI	-51.636
RIMANENZE INIZIALI DI MERCI PER FARMACIA	276.201
RIMANENZE FINALI DI MERCI PER FARMACIA	-283.170

### **B13) ALTRI ACCANTONAMENTI**

Sono stati previsti gli accantonamenti per manutenzioni cicliche:

ACC. ONERI UTIL. RIPART.PERS. QUIESCENZA	0
ACCANTONAMENTI PER MANUTENZIONI CICLICHE	0
ACCANTONAMENTI INTERESSI PASSIVI FORNITORI	0
ACCANTONAMENTI PERSONALE DIP.	0
ALTRI ACCANTONAMENTI	0

### **B14) ONERI DIVERSI DI GESTIONE**

Tale voce di bilancio residuale, contiene tutti i costi della gestione caratteristica non collocabili direttamente ad una delle voci precedenti, fra cui spiccano, per importanza, le imposte e le tasse e gli oneri bancari per emissioni di mav e rid per incasso rette. In particolare, contiene:

a) costi amministrativi	
SPESE POSTALI E VALORI BOLLATI	1.541
SPESE DI RAPPRESENTANZA	
SPESE CONDOMINIALI	0
QUOTE ASSOCIATIVE	9.186
ONERI BANCARI E SPESE DI TESORERIA	10.537
ABBONAMENTI, RIVISTE E LIBRI	5.359
ALTRI COSTI AMMINISTRATIVI	5.228
b) imposte non sul reddito	
ICI- IMU	101.051
TRIBUTI A CONSORZI DI BONIFICA	5.560
IMPOSTA DI BOLLO	300
IMPOSTA DI REGISTRO	2.575
ALTRE IMPOSTE NON SUL REDDITO	0
c) tasse	

TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI	39.528
TASSA DI PROPRIETA' AUTOMEZZI	1.289
ALTRE TASSE	19
d) altri oneri diversi di gestione	
PERDITE SU CREDITI	0
ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	
e) minusvalenze ordinarie	0
MINUSVALENZE ORDINARIE	0
f) sopravvenienze passive ed insuss.	0
SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDINARIE DA ATT. TIPICA	0
SOPRAVVENIENZE PASSIVE ORDINARIE DA ATT. COMM.	0
INSUSSISTENZE DELL'ATTIVO ORDINARIE	0
g) contributi erogati ad aziende non-profit	
CONTRIBUTI EROGATI AD AZIENDE NON-PROFIT	34.209

### C) PROVENTI ED ONERI FINANZIARI

Alla voce proventi ed oneri finanziari, per l'anno 2019 sono stati valutati solo gli interessi prodotti dalla liquidità di cassa. Restano inoltre gli interessi passivi su mutui in corso, accesi del 2016 con la Cassa Depositi Prestiti, quali finanziamenti agevolati per la realizzazione di impianti di cogenerazione.

15) Proventi da partecipazioni	0
a) in società partecipate	0
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI IN SOCIETA' PARTECIPATE	0
b) da altri soggetti	0
PROVENTI DA PARTECIPAZIONI DA ALTRI SOGGETTI	0
16) Altri proventi finanziari	
a) interessi attivi su titoli dell'attivo circolante	0
INTERESSI ATTIVI SU TITOLI DELL' ATTIVO CIRCOLANTE	0
b) interessi attivi bancari e postali	
INTERESSI ATTIVI BANCARI E POSTALI	5.800
c) proventi finanziari diversi	0
INTERESSI ATTIVI DA CLIENTI	0
ALTRI PROVENTI FINANZIARI	0
17) Interessi passivi ed altri oneri finanziari	
a) Interessi passivi su mutui	

INTERESSI PASSIVI SU MUTUI	1.089
b) Interessi passivi bancari	0
INTERESSI PASSIVI BANCARI	0
c) oneri finanziari diversi	0
INTERESSI PASSIVI VERSO FORNITORI	0
INTERESSI PASSIVI SU DEPOSITI CAUZIONALI	0
ALTRI ONERI FINANZIARI	0

### **IMPOSTE SUL REDDITO**

Le imposte sul reddito comprendono oltre all'IRAP (che viene quantificata col metodo retributivo per l'attività istituzionale), l'IRES che, essendo l'ASP un ente pubblico non commerciale, viene determinata sulla base di:

Redditi da terreni

Redditi da fabbricati

Redditi commerciali e diversi

Reddito d'impresa limitatamente all'attività commerciale costituita prevalentemente dalla gestione della Farmacia Santo Monte e dalla gestione del servizio mensa.

In dettaglio è possibile quantificare i seguenti importi:

a) irap	
IRAP PERSONALE DIPENDENTE	-469.941
IRAP ALTRI SOGGETTI	-2.040
IRAP SU ATTIVITA' COMMERCIALE	0
b) ires	
IRES	-35.749
IRES ATTIVITA' COMMERCIALE	-7.156

### 3. PRIORITÀ D'INTERVENTO

Il rafforzamento e la stabilizzazione dell'azienda avverrà attraverso la realizzazione delle priorità di intervento /obiettivi futuri, come già programmato e condiviso con l'Assemblea dei Soci, ossia:

#### A) SOSTENIBILITÀ

SOSTENIBILITÀ		
Aree di intervento	Azioni	Obiettivi
1) Progettazione innovativa nei servizi alla persona	1. Promozione della progettazione innovativa e del fund raising (richiesta di contributi alla Fondazione Cassa di Risparmio di Ravenna, alla Regione Emilia Romagna, al Ministero dell'Ambiente, al Fondo Unraa);	Realizzazione interventi di innovativi per la rivalutazione del patrimonio o fruibilità dei servizi
2) Riqualificazione del patrimonio	2. Prosecuzione dei progetti di riqualificazione del patrimonio immobiliare dell'Asp (ristrutturazione sede amministrativa Asp, riqualificazione Farmacia Santo Monte, efficientamento energetico Cra Conselice);	Utilizzo più adeguato degli immobili, promozione delle attività commerciali e riduzione del consumo energetico
3) Risorse umane - Efficacia ed efficienza	3. Programmazione delle risorse umane sulla base delle esigenze organizzative, quale risposta alle criticità rilevate nella gestione dei servizi, oltre che sulla base dei parametri regionali previsti.	Garantire livelli di assistenza adeguati alla crescente gravità dell'utenza.
4) Fatturato attività commerciale della Farmacia Santo Monte	4. Promuovere attività promozionali nell'attività commerciale, in particolare per ciò che riguarda la vendita del parafarmaco/cosmetico	Miglioramento del fatturato , e conseguente aumento dell'utile dell'attività commerciale quale strumento utile per la promozione sociale - loca

#### B) QUALITÀ

La qualità è intesa come azione trasversale a tutti i processi strategici dell'Azienda.

QUALITÀ		
Aree di intervento	Azioni	Obiettivi

1) sistema informativo aziendale	<p>1. Implementazione del sistema informativo aziendale (upgrade dei software gestionali completo, da realizzarsi gradualmente con avvio dell'area contabile/approvigionamento o per proseguire con l'area personale. Aggiornamento e perfezionamento protocollo informatico)</p> <p>2. implementazione della cartella socio-sanitaria informatizzata con introduzione di dati per la gestione delle informazioni (interscambio con i familiari, progetto "Traduttore) e costruzione di percorsi per la gestione delle attività assistenziali (progetto "Storygram");</p> <p>3. adeguamento sistema informativo privacy (registro trattamenti);</p> <p>4. entrata a regime del software di gestione automatizzata turni</p>	Miglioramento dell'informatizzazione con software su piattaforma web quale strumento indispensabile per migliorare il sistema informativo aziendale e conseguentemente la qualità dei servizi
2) Controllo di gestione con indicatori di qualità ed efficienza	5. Integrazione del controllo di gestione con nuovi indicatori di qualità ed efficienza, da individuare annualmente sulla base delle maggiori criticità emerse o segnalate;	Migliorare il controllo al fine di ridurre i consumi sui beni di consumo, o sui servizi a noleggio (es. consumi carta, toner e razionalizzazione dell'utilizzo delle fotocopiatrici)
3) Politiche a favore del benessere organizzativo	6. Potenziamento delle politiche a favore del benessere organizzativo mediante l'attuazione delle misure contenute nel Piano delle Azioni Positive 2019-2021;	Migliorare il benessere organizzativo e favorire la motivazione del personale.
4) Valorizzazione delle risorse umane	7. Valorizzazione delle risorse umane attraverso lo sviluppo della partecipazione, con una revisione condivisa dell'intero percorso di valutazione delle prestazioni individuali;	Migliorare la qualità delle valutazioni e conseguentemente il livello delle prestazioni
5) Visibilità	8. Realizzazione/Parteci	Dare maggiore visibilità pubblica

dell'Asp	pazione di Asp ad eventi istituzionali	all'attività dell'Asp sia rispetto alle istituzioni che alla collettività
6) Nuovo sito web e innovazione della "Amministrazione Trasparente"	9. Implementazione sistema di pubblicazioni nel sito Asp "Amministrazione Trasparente" e messa a regime nuovo sito web	Sito più facile da consultare e aggiornato tempestivamente
7) Formazione personale	10. Formazione continua del personale socio-sanitario sulle modalità di attuazione delle azioni per la sicurezza e la qualità della prestazione socio-sanitaria	Elevare il livello di qualità dei servizi
8) Riduzione incarichi esterni a favore delle professionalità interne	11. Riduzione incarichi esterni a favore delle professionalità interne (infermieri e fisioterapisti)	Miglioramento del livello delle prestazioni, per la stabilità del rapporto

Il presente documento di programmazione triennale definisce gli obiettivi aziendali sulla base dei quali verrà sviluppata l'individuazione degli obiettivi di performance organizzativa e individuale individuati all'interno del Piano della performance

## **4. LE MODALITA' DI ATTUAZIONE DEI SERVIZI EROGATI E IL COORDINAMENTO CON GLI ALTRI ENTI DEL TERRITORIO**

### **4.1 Le modalità di attuazione dei servizi erogati**

Asp ha rispettato pienamente, fino dal 1 gennaio 2015 quanto previsto dal comma 787 dell'art. 1 della Legge 27 dicembre 2006, n. 296 e dalla Deliberazione della Giunta regionale n. 772/07 in merito alla necessità di garantire, ai fini dell'accreditamento, l'unitarietà della responsabilità gestionale dei servizi di cura alla persona, superando la frammentarietà dei servizi;

Rispetto alla riorganizzazione complessiva e definitiva, è importante sottolineare l'esigenza di poter ragionare sull'insieme dei servizi e delle strutture accreditabili, per cercare di minimizzare il più possibile le rigidità presenti in ciascuna gestione e per flessibilizzare al massimo gli interventi che si renderanno necessari.

Nell'anno 2017 si è attivata la procedura di reclutamento del personale socio-sanitario (Oss), completata nel corso del 2018 e che ora consente di poter accedere ad una consistente graduatoria per la copertura a tempo indeterminato dei ruoli che dovessero rendersi vacanti nel corso dei prossimi anni.

A seguire è stata effettuata, infruttuosamente, la procedura di mobilità per l'inserimento nei servizi di personale sanitario. Nel corso del 2020 verrà espletato il concorso in convenzione con altre Asp della regione Emilia Romagna.

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 (alloggi protetti, comunità alloggio, assistenza domiciliare nell'ambito delle dimissioni ospedaliere protette); dovrà inoltre entrare a regime con il progetto di aumento della gestione dei servizi residenziali per disabili (passati da 4 a 5 nel corso del 2018 e arrivati a 6 nel corso del 2019, sulla struttura di Bagnacavallo).

### **4.2 Le relazioni interistituzionali**

Il ruolo dell'Azienda quale nodo centrale nel sistema cittadino dei servizi alla persona richiede di svolgere un ruolo rilevante in termini di integrazione con la propria comunità di riferimento, di coinvolgimento e rendicontazione nei confronti dei principali stakeholders, interni ed esterni. Inoltre, nel mettersi al servizio della propria comunità l'Azienda non dovrà limitare il proprio ruolo a quello di semplice erogatore di prestazioni e servizi ma via via contribuire alla promozione e diffusione di "buone pratiche" e, indirettamente, alla crescita della più complessiva "cultura sociale".

L'Asp dei Comuni della Bassa Romagna vuole continuare a svolgere un ruolo primario per l'Unione dei Comuni della Bassa Romagna e per tutti i Comuni del Distretto, al fine di progettare ed erogare servizi rivolti ad anziani non autosufficienti e parzialmente autosufficienti e ad altre persone in condizione di disagio/difficoltà.

A questo scopo Asp continuerà a far parte dei gruppi progettuali dei diversi tavoli tematici attivati nell'ambito dei piani di zona, condividendo la lettura dei bisogni e progettando gli interventi assistenziali più adeguati in funzione dell'evoluzione della domanda di servizi, oltre che collaborare alle attività svolte da Saa e Udp per i temi contigui all'area operativa di Asp.

Da valorizzare anche la collaborazione con altre Asp del territorio provinciale e regionale, al fine di perseguire sinergie significative sia nel settore amministrativo, che in quello gestionale e assistenziale.

## 5. PROGRAMMAZIONE DEI FABBISOGNI DELLE RISORSE UMANE E MODALITÀ DI REPERIMENTO DELLE STESSE

### 5.1 Politica della Risorsa Umana

L'organico dell'ASP al 31/12/2019 è pari a complessive 159,00 dipendenti distribuito per categorie secondo il sistema di classificazione del personale introdotto con il CCNL Comparto Regioni ed Autonomie Locali 31/3/1999.

SETTORE ATTIVITÀ	%	n. dipendenti
Direttore	100,00	1,00
Socio assistenziale	82,39%	131,00
Sanitario	7,55%	12,00
Amministrativo	6,29%	10,00
Tecnico	3,77%	6,00
Totale	100,00%	159,00

Se si tiene conto delle % di part-time le unità (rapportate) risultano così distribuite:

SETTORE ATTIVITÀ	%	n. dipendenti (rapp. PT)
Direttore	100,00%	1,00
Socio assistenziale	82,67%	125,09
Sanitario	7,49%	11,33
Amministrativo	6,08%	9,19
Tecnico	3,76%	5,69
Totale	100,00%	151,31

Ad esso si aggiungono circa 70 operatori impiegati attraverso la somministrazione lavoro, libera professione od esternalizzazione.

SETTORE ATTIVITÀ	n. dipendenti (rapp. PT)	n. dipendenti lavoro somministrato (rapp. PT)	professionisti	External. Servizio	Convenzione con altra Asp	TOTALE	%
Direttore	1					1	100,00%
Socio assistenziale	125,09	35,89		1,00		161,98	71,57%
Sanitario	11,33	21,11	3,00			35,44	15,66%

Amministrativo	9,19	3,00				12,19	5,39%
Tecnico	5,69	4,50		4,00	0,50	14,69	6,49%
Farmacia		2,00				2,00	0,88%
						0,00	0,00%
Totale	151,31	66,50	3	5	0,50	226,31	100,00%

La distribuzione del personale per aree evidenzia che poco più del 87% dei dipendenti opera nell'Area Assistenza, che comprende anche l'assistenza sanitaria fornita da infermieri e terapisti della riabilitazione. Di questi, il 82% è costituito da personale assistenziale, il 12% da personale infermieristico.

Nell'Area Logistica ed Attività di Supporto è invece presente poco più del 6% dei dipendenti.

Il 5.5% circa delle risorse umane dell'Azienda lavora nell'ambito degli uffici amministrativi.

Circa 1% sono impiegati nell'attività di Farmacia.

Nel corso del 2020 continua lo scorrimento della graduatoria del concorso OSS in vigore, al fine di completare il fabbisogno dell'area assistenziale. Si tratta di un obiettivo difficile da raggiungere considerato che in questa area vi è un elevato turn over motivato dalla esigenza di avvicinarsi al proprio domicilio o perché attratti dai contratti presso le Ausl locali che presentano più varietà di attività rispetto alle possibilità offerta dall'Asp.

Nel 2020 prende avvio anche il concorso, gestito in convenzione con alcune Asp dell'Emilia Romagna, per la selezione di infermieri, per il quale sono fortemente aumentati dei posti vacanti nell'ultimo anno.

Il piano del fabbisogno comprende anche il rafforzamento dell'apparato di supporto e quello amministrativo mediante reclutamento esterno e CFL per l'amministrazione e accesso agli elenchi presso il centro per l'impiego per l'area di supporto. Il piano triennale per il fabbisogno del personale analizza in modo analitico quanto sinteticamente qui illustrato.

La necessità di garantire la continuità dell'assistenza socio sanitaria rende comunque inevitabile il ricorso al lavoro somministrato, quale forma flessibile e dinamica in grado di garantire tale esigenza sia in caso di assenze prolungate del personale, sia per far fronte ai tempi prolungati propri delle procedure concorsuali che negli ultimi anni, per motivi di economicità, sono gestite in modo accentrato con le Asp regionali.

## 6. INDICATORI E PARAMETRI PER LE VERIFICHE

Al fine di dare concretezza al presente strumento programmatico, strategico ed operativo è necessario fissare ed esplicitare indicatori per la misurazione degli obiettivi e delle priorità di intervento da realizzare in termini di impatto (outcome) e di risultati attesi (output), target coerenti e raggiungibili con risorse attribuite e disponibili.

Di seguito viene riportato l'albero che riassume per le aree di intervento precedentemente individuate gli indicatori di misurazione

SOSTENIBILITÀ	
Aree di intervento	
1) Progettazione innovativa nei servizi alla persona	Servizi aggiuntivi/integrativi o completamento di servizi avviati
2) Riqualificazione del patrimonio	Stato di avanzamento dei cantieri avviati
3) Riduzione incarichi esterni a favore delle professionalità interne	% incarichi anno rispetto all'anno precedente
4) Risorse umane - Efficacia ed efficienza	% raggiungimento delle assunzioni previste
5) Fatturato attività commerciale della Farmacia Santo Monte	Confronto fatturato anno rispetto ad anno precedente

QUALITÀ	
Aree di intervento	
1) sistema informativo aziendale,	Implementazione nuovi software o upgrade degli esistenti (si/no)
2) Controllo di gestione con indicatori di qualità ed efficienza	Rotazione degli indicatori (n. indicatori nuovi e significativi)
3) Politiche a favore del benessere organizzativo	N. azioni previste dal Piano delle azioni positive avviate o completate, N. incontri Cug
4) Valorizzazione delle risorse umane	n. incontri col personale per la presentazione nuovo schede di valutazione (valutatori/valutati), strumenti di verifica della condivisione;
5) Visibilità dell'Asp	N. eventi organizzati o rivolti ad Asp
6) Nuovo sito web e innovazione della "Amministrazione Trasparente"	Avvio del nuovo sito e aggiornamento costante
7) Formazione personale	N. ore formazione pro-capite

## 7. PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI DA REALIZZARSI

Il Piano Pluriennale degli Investimenti dell'ASP dei Comuni della Bassa Romagna oltre a dare ovviamente continuità al piano precedente prevede una serie di interventi come di seguito indicati.

### Immobilizzazioni materiali:

- Acquisto di attrezzature sanitarie, impianti macchinari e arredi per le varie strutture
- Acquisto computer negli uffici amministrativi
- Interventi di ristrutturazione dell'impiantistica finalizzati al contenimento dei consumi energetici degli immobili nella Casa Residenza Anziani Jus Pascendi
- Installazione impianto antincendio di nuova tecnologia (spese incrementative) presso la Casa Residenza Anziani F.lli Bedeschi
- Interventi di ristrutturazione ambulatorio e appartamento in via Battisti a Bagnacavallo,
- Rinnovo totale degli arredi della Farmacia Santo Monte.
- Istruttoria progettuale ristrutturazione sede via Mazzini n.3 (2° piano)
- Continua il percorso di formazione pluriennale per i dipendenti

## PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI DA REALIZZARSI

Descrizione intervento	Destinazione	Importo	Fonte Finanziamento		
			Autofinanziamento (Contributi Conto Capitale)	Indebitamento	Contributo o donazioni da terzi

### ANNO 2020

Formazione pluriennale personale	Servizi assistenziali	15.000,00	15.000,00		
Acquisti attrezzature sanitarie impianti macchinari e arredi	Sassoli – Lugo	40.000,00	40.000,00		
Acquisti attrezzature sanitarie impianti macchinari e arredi	Silvagni – Lugo	7.000,00	7.000,00		
Acquisti attrezzature sanitarie impianti macchinari e arredi	F.lli Bedeschi – Bagnacavallo	50.000,00	50.000,00		
Acquisti attrezzature sanitarie impianti macchinari e arredi	Jus Pascendi – Conselice	10.000,00	10.000,00		
Ristrutturazione sede via Mazzini n.3 (2° piano) – istruttoria progettuale	Amministrazione	150.000,00	150.000,00		
Macchine ufficio computer	Amministrazione Generale	10.000,00	10.000,00		
Interventi sull'impiantistica relativa la risparmio energetico (efficientamento energetico) – manutenzioni incrementative immobili	Jus Pascendi di Conselice	90.000,00	45.000,00		45.000,00

Installazione impianto antincendio di nuova tecnologia (spese incrementative)	F.Ili Bedeschi – Bagnacavallo	50.000,00	50.000,00		
Ristrutturazione appartamento e ambulatorio via Battisti	Patrimonio di Bagnacavallo	120.000,00	120.000,00		
Rinnovo totale arredi Farmacia	Farmacia Santo-Monte – Bagnacavallo	200.000,00	200.000,00		

## 8. PIANO DI VALORIZZAZIONE E GESTIONE DEL PATRIMONIO

Il piano degli investimenti per il 2020/2022 prevede in merito agli immobili,, i seguenti interventi.

1. Ristrutturazione di:
  - a) ambulatorio e appartamento in via Cesare Battisti a Bagnacavallo,
  - b) appartamento posto al secondo piano della sede amministrativa in via Mazzini n. 3 a Bagnacavallo.
2. Interventi strutturali sulle strutture assistenziali:
3. Interventi sull'impiantistica relativa la risparmio energetico (efficientamento energetico) nella CRA Jus Pascendi di Conselice;
4. Installazione impianto antincendio di nuova tecnologia nella CRA F.lli Bedeschi di Bagnacavallo.

L'immobile in via Battisti, attualmente non affittato, adiacente alla sede amministrativa e utilizzato quale archivio amministrativo deve essere ristrutturato, con interventi di riqualifica strutturale, al fine di destinarlo ad accogliere una parte dell'area amministrativa e del servizio accoglienza, per la carenza di spazi presso l'attuale sede amministrativa e per un eventuale trasferimento dell'intera amministrazione nella fase di ristrutturazione dell'appartamento al secondo piano della sede stessa.

Quest'ultimo è un fabbricato soggetto ai vincoli della sovrintendenza che richiede una completa riqualifica strutturale per il recupero e utilizzo funzionale. L'obiettivo della ristrutturazione è quella di completare il ripristino dell'intero immobile iniziato con la ristrutturazione esterna e del tetto nell'anno 2017, al fine di valorizzare l'immobile sito nella zona centrale del comune di Bagnacavallo e in grado di offrire opportunità di sviluppo per il centro storico.

Il patrimonio immobiliare dell'Asp, diverso da quello sede di attività assistenziale, è in prevalenza affidato, per il tramite dei vari Comuni soci, all'edilizia popolare, prevalentemente amministrata dall'Agenzia territoriale di gestione di patrimonio immobiliare degli Enti pubblici, che si occupa oltre che delle assegnazioni, anche di tutta la gestione manutentiva.

Gli immobili diversi dai precedenti sono:

1) affittati:

- Ambulatori medici A Voltana di Lugo (categoria catastale B1) affittati all'Ausl di Ravenna e ai medici di base che li utilizzano per garantire il servizio ambulatoriale;
- Appartamenti in Lugo (categoria catastale A4) affittati all'Ausl di Ravenna che li ha destinati a centri di accoglienza;
- Edificio in via Emaldi a Lugo affittato ad un imprenditore che lo utilizza per mostre, con l'impegno a realizzare una ristrutturazione completa dell'immobile, (in corso) e per questo con azzeramento del canone per i primi anni;

2) liberi o inutilizzati, per i quali si è valutato per ora di non investire in opere di ristrutturazione per mancanza di prospettiva di utile utilizzo nel breve periodo:

- Ex casa colonica a Bagnacavallo completa di immobile di servizio da ristrutturare.
- Appartamenti in zona periferica a Bagnacavallo da ristrutturare.

3) immobile in comproprietà con altri enti: deriva da eredità ed è destinato all'alienazione. Trattasi di immobile con vincolo ambientale, da ristrutturare, per il quale sono state espletate procedure di vendita pubblica, finora andate deserte.

4) Infine in applicazione della normativa regionale relativo all'accreditamento disciplinata dalla DGR 514/2009, alcune strutture sedi di servizi assistenziali (fino al 2014 gestite direttamente dall'Asp) sono concesse in uso, con tariffe definite in base all'anzidetta DGR, al nuovo gestore a cui sono stati assegnati in accreditamento definitivo i servizi stessi:

a) immobile con sede in Fusignano – Corso Emaldi n. 6 categoria Catastale B1;

b) immobile con sede a Cotignola – Via Rossini n. 2 Categoria Catastale B1

L'Asp è inoltre proprietaria delle sedi delle attività socio-assistenziali nelle quali sono regolarmente effettuati gli interventi di manutenzione ordinaria oltre a quelli innovativi di efficientamento energetico o nuovo impianto antincendio con una tecnologia altamente avanzata, come indicati sopra.

Nel 2019 è entrata in funzione la nuova Comunità alloggio a Lugo altamente automatizzata e con una tecnologia particolarmente avanzata, utile per assicurare la necessaria sorveglianza a supporto delle attività assistenziali.

Al fine di gestire le attività di carattere tecnico patrimoniale, relativa agli immobili, è stata attivata una convenzione con l'Asp Prendersi Cura di Faenza (Ra), per l'utilizzo congiunto del Servizio Tecnico – Patrimonio della stessa, garantendo in questo modo:

1. contenimento e omogenizzazione dei costi di servizio;
2. attivazione di un sistema comune di controllo sulla gestione del patrimonio degli Enti;
3. economia di gestione;
4. abbreviazione dei tempi di intervento.

Inoltre è attiva una convenzione con l'Unione dei Comuni della Bassa Romagna, al fine di utilizzare congiuntamente il servizio tecnico di cui l'Ente è dotato per la progettazione e realizzazione di interventi di carattere strutturale.