



BILANCIO ANNUALE ECONOMICO
PREVENTIVO

DOCUMENTO DI BUDGET

RELAZIONE ILLUSTRATIVA ANNO 2021

Allegato F

Indice generale

a) Caratteristiche e requisiti delle prestazioni da erogare.....	3
Premessa.....	3
1.1 I servizi.....	3
b) Risorse finanziarie ed economiche necessarie alla realizzazione degli obiettivi.....	4
c) Le priorità d'intervento e gli obiettivi dell'anno.....	20
d) Le modalità di attuazione dei servizi erogati e il coordinamento con gli altri enti del territorio.....	20
4.1 Le modalità di attuazione dei servizi erogati.....	20
4.2 Le relazioni interistituzionali.....	21
e) Programmazione dei fabbisogni delle risorse umane e modalità di reperimento delle stesse.....	22
5.1 Programmazione dei fabbisogni delle risorse umane.....	22
f) Indicatori e parametri per le verifiche.....	24
g) Programma degli investimenti da realizzarsi.....	24
h) Piano di valorizzazione e gestione del patrimonio.....	26

a) Caratteristiche e requisiti delle prestazioni da erogare

Premessa

L'Asp dei Comuni della Bassa Romagna opera all'interno della programmazione sociale e sanitaria di zona, con riferimento al Piano di Zona per la salute e benessere sociale del Distretto di Lugo 2018-2020, sulla base degli indirizzi del Piano sociale e sanitario regionale. Si occupa prevalentemente della gestione di servizi socio-sanitari residenziali e semi-residenziali per anziani.

Il settore anziani a partire dal marzo 2020, è stato travolto dalla pandemia Covid 19, che ha colpito in modo più letale le persone più vulnerabili e gli anziani. L'anno 2021, grazie all'avvio della vaccinazione, dedicata prima di tutto agli anziani ricoverati nelle CRA/RSA e agli operatori sanitari e socio-sanitari, fa sperare in una lenta ma possibile ripresa, pur consapevoli che il virus sta ancora circolando e l'attenzione deve essere mantenuta ancora alta.

1.1 I servizi

a) servizi residenziali e semi-residenziali per anziani:

- Casa residenza per anziani non autosufficienti - CRA (*è una struttura socio-sanitaria residenziale destinata ad accogliere, temporaneamente o permanentemente, anziani non autosufficienti di grado medio ed elevato, che non necessitano di specifiche prestazioni ospedaliere*);
- Centro diurno assistenziale per anziani - CD (*è una struttura socio-sanitaria a carattere diurno per anziani con diverso grado di non autosufficienza*);
- Comunità alloggio - CA (*è una struttura socio assistenziale residenziale di ridotte dimensioni, di norma destinata ad anziani non autosufficienti di grado lieve che necessitano di una vita comunitaria e di reciproca solidarietà*);
- Appartamenti riservati a popolazione anziana in situazione di disagio sociale (oggetto di legato testamentario)

b) progetti destinati alla domiciliarità:

- "Palestra della mente" e "Spazio Incontro", attuato in collaborazione con i Servizi Sociali del territorio e con l'Asl, Distretto di Lugo;

b) servizi socio occupazionali e residenziali per disabili:

- . Centro socio occupazionale l'Inchiostro;
- Centro residenziali disabili (4/6 posti riservati all'interno della Cra Bedeschi)

In sintesi, nelle tabelle sottostanti, i servizi erogati direttamente dall'Asp, suddivisi per tipologie e Comuni:

SERVIZI RESIDENZIALI E SEMI RESIDENZIALI ANZIANI E DISABILI PER STRUTTURA E PER COMUNE

TIPOLOGIA DI SERVIZIO	LUGO		BAGNACAVALLO	CONSELICE	ALFONSINE	TOTALE
	Sassoli	Centro Silvagni Voltana	F.lli Bedeschi	Jus Pascendi	Centro L'Inchiostro	
CRA (CASA RESIDENZA PER ANZIANI)	102		70	38		210
CRA (CASA RESIDENZA PER ANZIANI) POSTI TEMPORANEI EX RSA			16			16
DISABILI GRAVI						0
COMUNITÀ ALLOGGIO	12	27				39
APPARTAMENTI RISERVATI PER ANZIANI			12			12
DISABILI residenziali			6			6
TOT. RESIDENZIALE PER COMUNE	114	27	104	38	0	283
CENTRO DIURNO		20	25			45
CENTRO L'INCHIOSTRO					11	11
TOTALE SEMIRES. PER COMUNE	0	20	25	0	11	56

b) Risorse finanziarie ed economiche necessarie alla realizzazione degli obiettivi

La valutazione del budget è stata effettuata ipotizzando, per il primo semestre un andamento simile al 2020, con una successiva progressiva ripresa dei servizi a regime, nella seconda parte dell'anno.

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

A1a) Rette

Per quanto riguarda le rette a carico degli utenti, sono previsti i seguenti aumenti:

- per i posti accreditati residenziali un aumento di 0,5% a decorrere dal 01/04/2021, 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 poco più del 20% del totale della capienza delle strutture, l'aumento previsto è di € 0,50 con decorrenza 01/04/2021, al fine di compensare l'aumento dei costi socio assistenziali, ai quali viene prioritariamente destinato l'aumento stesso.

Nella valutazione dei ricavi da rette, nell'anno 2021 si è necessariamente tenuto conto della riduzione della percentuale di copertura dei posti, a causa della pandemia. In questo periodo le previsioni sono inevitabilmente incerte e fortemente influenzate dall'andamento degli interventi messi in atto per ridurre al minimo la diffusione del virus. Come spiegato in precedenza si è ipotizzato una copertura dei posti in linea con il 2020 per il primo semestre, e una successiva progressiva ripresa negli altri periodi.

PROSPETTO RIEPILOGATIVO RETTE 2020-2021	2020		2021 (rette previste dal 01/04)		ANNO 2021	
	RETTE POSTI ACCREDITATI	RETTE POSTI NON ACCREDITATI	RETTE POSTI ACCREDITATI	RETTE POSTI NON ACCREDITATI	AUMENTO in €	
LUGO			1			
SASSOLI CASA RESIDENZA ANZIANI	€ 48,92	€ 64,75	€ 49,16	€ 65,25	,24	,50
SASSOLI CASA RESIDENZA ANZIANI – SERVIZIO HANDICAP		€ 80,15		€ 80,15	,00	,00
COMUNITA' ALLOGGIO VIA FERMINI		€ 64,75		€ 65,25	,00	,50
SILVAGNI COMUNITA' ALLOGGIO – retta ordinaria		€ 53,85		€ 54,35	,00	,50
SILVAGNI COMUNITA' ALLOGGIO – retta utenti non autosufficienti		€ 64,75		€ 65,25	,00	,50
SILVAGNI CENTRO DIURNO		€ 26,44		€ 26,44	,00	,00
					,00	,00
BAGNACAVALLO					,00	,00
F.LLI BEDESCHI CASA RESIDENZA ANZIANI	€ 48,49	€ 62,12	€ 48,73	€ 62,62	,24	,50
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
CONSELICE					,00	,00
JUS PASCENDI CASA RESIDENZA ANZIANI	€ 48,92		€ 49,16		,24	,00

Spese di assistenza specifica per l'anno 2021

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)**

SERVIZI SOCIO SANITARI ACCREDITATI COME PREVISTO DALLA DGR REGIONE EMILIA ROMAGNA N. 2110/2009				
	2020		2021 (rette previste dal 01/04)	
	RETTE POSTI ACCREDITATI	% spese di assistenza specifica	RETTE 2020 POSTI ACCREDITATI	% spese di assistenza specifica
SASSOLI CRA	€ 48,92	50,00%	€ 49,16	50,00%
F.LLI BEDESCHI CRA	€ 48,49	50,00%	€ 48,73	50,00%
F.LLI BEDESCHI CENTRO DIURNO	€ 27,19	50,00%	€ 27,19	50,00%
F.LLI BEDESCHI CRA (EX-RSA)	€ 50,05	50,00%	€ 50,05	50,00%
JUS PASCENDI CRA	€ 48,92	50,00%	€ 49,16	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

CASA RESIDENZA ANZIANI(CRA) E CENTRI DIURNI (CD) PER ANZIANI – POSTI NON ACCREDITATI INSERITI ALL'INTERNO DI SERVIZI ACCREDITATI				
	2020		2021 (rette previste dal 01/04)	
	RETTE POSTI NON ACCREDITATI	% spese di assistenza specifica	RETTE POSTI NON ACCREDITATI	% spese di assistenza specifica
SASSOLI CASA RESIDENZA ANZIANI	€ 64,75	62,27%	€ 65,25	61,93%
SASSOLI CASA RESIDENZA ANZIANI – SERVIZIO HANDICAP	€ 80,15	59,58%	€ 80,15	60,81%
F.LLI BEDESCHI CASA RESIDENZA ANZIANI	€ 62,12	61,03%	€ 62,62	61,09%
F.LLI BEDESCHI CENTRO DIURNO	€ 27,19	50,00%	€ 27,19	50,00%

Si allega prospetto con calcoli

DETRAZIONE/DEDUZIONE FISCALE 2021 PER POSTI NON ACCREDITATI

STRUTTURA	SERVIZIO	RETTE 2021	QUOTA A RETTE 2021 (importo retta accreditata)	QUOTA B RETTE	QUOTA FRNA SU CORRISPONDENTI SERVIZI ACCREDITATI	QUOTA B MAX A COPERTURA SPESA ASSISTENZIALE = QUOTA B SE < AL 50% FRNA	CALCOLO DETRAZIONE RETTE (50% QUOTA A + QUOTA B MAX A COPERTURA ASS.)	CALCOLO DETRAZIONE RETTE A SENZA (detrazione presenza X Retta ass/retta pres)	RETTA DI ASSENZA NON ACCREDITATI	% di detrazione rette presenza	% di detrazione e rette assenza
SASSOLI											
	CRA NON ACCREDITATA	65,25	49,68	15,57	47,80	15,57	40,41	36,23	58,50	61,93%	61,93%
	HANDICAP PR.	80,15	49,68	30,47	47,80	23,90	48,74	24,37	40,08	60,81%	60,81%
F.LLI BEDESCHI											
	CRA NON ACCREDITATA	62,62	48,73	13,89	49,36	13,89	38,26	35,05	57,37	61,09%	61,09%
	CENTRO DIURNO (Non accreditato)	27,19	27,19	0,00	26,75	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 di 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 2021	Posti autorizzati	Giornate presenze previste	Giornate assenza previste
		12	2584
% minima di copertura posti n. presenze corrispondenti per valutazione costo giornata	80,00%	3504	

Voci di Spesa da bilancio di previsione 2021	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	142.886,98	40,78
Medicinali acquistati dalla struttura	0,00	
Presidi sanitari acquistati dalla struttura	0,00	
TOTALE	142.886,98	40,78

RETTA MEDIA ANNO 2021	65,13	62,62%
		% di spese assistenza specifica

La Comunità Alloggio in Via Fermini, avviata nel 2019, anche in seguito agli effetti della pandemia, non è ancora a regime, per questo sono ipotizzate presenze pari al 60% della capienza massima. Valutato che il costo del personale sotto una certa soglia rappresenta un costo fisso, il costo giornata è stato valutato sulla base delle presenze pari al 80%, che determinano una spesa di assistenza specifica a carico delle rette del 62,62%.

SPESE DI ASSISTENZA SPECIFICA COMUNITA' ALLOGGIO SILVAGNI			
DATI DI STRUTTURA ANNO 2021	Posti autorizzati	Giornate presenze previste	Giornate assenza previste
		27	9376
% incidenza retta assenze			89,27%

Voci di Spesa da bilancio di previsione 2021	Costo intera struttura	Costo procapite giornaliero
--	------------------------	-----------------------------

Assistenza infermieristica/riabilitativa a carico totalmente Asp	0,00	0,00
Costo personale addetto all'assistenza di base e al personale di coordinamento addetto alle attività assistenziali di nucleo	419.577,00	44,15
Medicinali acquistati dalla struttura	0,00	
Presidi sanitari acquistati dalla struttura	8.150,00	0,86
TOTALE	419.577,00	45,01

RETTA MEDIA ANNO 2021		65,13	69,11%
			% di spese assistenza specifica

Nella Comunità Alloggio Silvagni, sono garantiti livelli assistenziali molto elevati (più simili a quelli previsti per le CRA) non sufficientemente remunerati dalle rette a carico degli utenti, conseguentemente l'assistenza di carattere sanitario resta totalmente a carico dell'Asp e non incide sulla valutazione delle spese di assistenza specifica comprese nelle rette.

Il centro diurno all'interno del Centro Polifunzionale Silvagni, è stato ipotizzato per il 2021 con una copertura di posti minima (5,12%) pertanto non è possibile valutare un corrispondente costo giornata, visto che per le rette non è previsto alcun aumento si conferma la % di detrazione calcolata nel 2020

SPESE DI ASSISTENZA SPECIFICA CENTRO DIURNO SILVAGNI			
DATI DI STRUTTURA ANNO 2021	Posti autorizzati	Giornate presenze previste	Giornate assenza previste
		20	283
Visto l'esiguità delle presenze previste, in quanto il servizio è temporaneamente sospeso per Covi, visto che la retta è confermata, si conferma la % di detrazione dell'anno 2020			
Retta anno 2021		26,44	78,17%
			% di spese assistenza specifica

A1b) Oneri a rilievo sanitario

Sul versante delle entrate, è stato ipotizzato un onere a rilievo sanitario pari a quello in vigore da luglio 2020, comprese l'onere aggiuntivo.

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 2021.

SIMULAZIONE ONERI 2021 CON INCREMENTO DA LUGLIO 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	31	44,05	28	44,05	30	34,25	89	40,75	5,3	1,75	47,80
CRA BEDESCHI	5	44,05	60	44,05	11	34,25	76	42,63	5,3	1,75	49,68
CRA JUS PASCENDI	3	44,05	27	44,05	7	34,25	37	42,20	1,75		43,95

Il case mix è stato calcolato sulla base degli ospiti presenti

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		AUMENTO 2020	TOTALE ONERE 2021	
C.DIURNI	21,7	2,60	1	1,45	26,75	da applicare agli utenti C.diurni livello base
C.DIURNI CASI A	29,7	2,60	1	1,9	35,2	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.

STRUTTURA	SERVIZIO	A1 a) RETTE	A1 b) ONERI A RILIEVO SANITARIO	A1c) CONCORSI RIMBORSI E RECUPERI DA ATTIVITÀ PER SERVIZI ALLA PERSONA	
		RETTE	RIMBORSO ONERI A RILIEVO SANITARIO	RIMBORSI SPESE PER ATTIVITÀ TIPICHE	ALTRI RIMBORSI PER ATTIVITÀ TIPICHE
SASSOLI					
	CASA PROTETTA	1.564.316,11	1.585.389,77	442.360,63	0,00
	CASA PROTETTA NON CONV.	246.566,09	0,00	0,00	0,00
	HANDICAP PROTETTO				
	COMUNITA' ALLOGGIO VIA FERMINI	170.845,00	0,00	0,00	0,00
SILVAGNI					
	COMUNITA' ALLOGGIO	602.967,03	0,00	0,00	0,00
	COM. ALLOGGIO RETTA RIDOTTA				
	COMUNITA' ALLOGGIO NON AUTOSUFF.				
	CENTRO DIURNO NC	9.444,14	0,00	0,00	0,00
F.LLI BEDESCHI					
	CASA PROTETTA	1.111.008,80	1.161.955,58	326.422,92	0,00
	CASA PROTETTA NON CONV.	111.880,56	0,00	0,00	0,00
	CENTRO DIURNO	29.240,13	29.901,73	3.120,86	0,00
	½ diurno				
	RSA	272.407,14	278.928,36	171.557,86	0,00
	CASA LOLLI	0,00	0,00	0,00	0,00
	C. RES.HANDICAP	178.682,68	0,00	22.322,70	0,00
JUS PASCENDI					
	CASA PROTETTA CONV.	653.838,32	599.319,78	168.202,20	0,00
CENTRO L'INCHIOSTRO					
	Rette carico utenti				
	Rimborso carico F.S. (da Unione)	87.988,48	0,00	0,00	0,00
PROGETTO PALESTRA DELLA MENTE					
	Servizio vs utenti domiciliari				28.000,00
TOTALE		5.039.184,48	3.655.495,22	1.133.987,17	28.000,00

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	19.348,98
FITTI ATTIVI DA FABBRICATI URBANI	225.591,03
ALTRI FITTI ATTIVI ISTITUZIONALI	40.597,32

A4b) Concorsi rimborsi e recuperi per attività diverse

CESSIONE DI BENI NON PLURIENNALI	0
RIMBORSI SPESE CONDOMINIALI ED ALTRE	67.286,01
RIMBORSI INAIL	0
RIMBORSI ASSICURATIVI	0
VITALIZI E LEGATI	0
ALTRI RIMBORSI DA PERSONALE DIPENDENTE	0
ALTRI RIMBORSI DIVERSI	18.848,05

A4e) Altri ricavi istituzionali

ALTRI RICAVI ISTITUZIONALI	0
----------------------------	---

A4f) Ricavi da attività commerciale

RICAVI PER ATTIVITA' DI MENSA	860,88
RICAVI DA SPONSORIZZAZIONI	300
FITTI ATTIVI E CONCESSIONI	0
RICAVI FARMACIA	1.682.512,55
ALTRI RICAVI FARMACIA	4

A5) Contributi in conto esercizio

CONTRIBUTI DA AZIENDA SANITARIA	61.782,78
---------------------------------	-----------

B6a) Acquisto di beni socio-sanitari

In particolare è previsto l'acquisto dei seguenti beni:

MEDICINALI ED ALTRI PRODOTTI TERAPEUTICI	77.315,31
PRESIDI PER INCONTINENZA	98.370
ALTRI PRESIDI SANITARI	20.820
ALTRI BENI SOCIO SANITARI	128.638,35

B6b) Acquisto di beni tecnico-economici

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	263.703,54
MATERIALE DI PULIZIA	8.401,70
ARTICOLI PER MANUTENZIONE	20.602,36
CANCELLERIA, STAMPATI E MATERIALE DI CONSUMO	104.006,62
MATERIALE DI GUARDAROBA (vestiario)	2.597,50
CARBURANTI E LUBRIFICANTI	7.074,42
ACQUISTI MERCI PER LA FARMACIA	1.153.986,81
ALTRI BENI TECNICO ECONOMICI	10.996,94

B7a) Acquisto di servizi per la gestione dell'attività socio sanitaria e socio-assistenziale

ACQ. SERV. PER GEST. ATTIVITA' SOCIO ASS.	27.891,41
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	0
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 (psicologia)

B7b) Servizi esternalizzati

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

SERVIZIO SMALTIMENTO RIFIUTI SPECIALI	7.486,72
SERVIZIO LAVANDERIA E LAVANOLO	223.900,62
SERVIZIO DISINFESTAZIONE E IGIENIZZAZIONE	426.108,34

SERVIZIO RISTORAZIONE	3.976,99
SERVIZIO VIGILANZA	835,04
ALTRI SERVIZI DIVERSI	410.939,33

B7c) Trasporti

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

SPESE DI TRASPORTO UTENTI	8.900
---------------------------	-------

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.

LAVORO INTERINALE E ALTRE FORME DI COLL. SOC	1.349.720,82
LAVORO INTERINALE E ALTRE FORME DI COLL. INF .	515.190,66
LAVORO INTERINALE E ALTRE FORME DI COLL. AMM.	60.245,55
LAVORO INTERINALE E ALTRE FORME DI COLL. TEC.	220.855,99
BORSE DI STUDIO	0
LAVORO INTERINALE E ALTRE FORME DI COLL. ATT. RIAB.	108.109,23
LAVORO INTERINALE E ALTR. FOR.COL. FARMACIA	111.580,63
LAVORO INTERINALE E ALTRE FOR.COL.S.ACCO.	0

B7g) Utenze

SPESE TELEFONICHE ED INTERNET	12.505,17
ENERGIA ELETTRICA	122.356,17

GAS E RISCALDAMENTO	114.650,27
ACQUA	39.431,95
ALTRE UTENZE	49,47

B7h) Manutenzioni e riparazioni ordinarie e cicliche

MANUTENZIONI TERRENI	0
MANUTENZIONI E RIPAR. FABBRICATI	89.839,50
MANUTENZIONI E RIPARAZIONI IMPIANTI, MACCHINARI E ATTREZZATURE	24.142,55
MANUTENZIONE E RIPARAZIONE AUTOMEZZI	8.328,68
ALTRE MANUTENZIONI E RIPARAZIONI	12,26

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	30.240
--------------------------------	--------

B7j) Assicurazioni

COSTI ASSICURATIVI	70.880,34
--------------------	-----------

B7k) Altri servizi

A tale voce residuale corrispondono i seguenti servizi:

COSTI DI PUBBLICITA'	1.993
ONERI, VITALIZI E LEGATI	5.245
ALTRI SUSSIDI E ASSEGNI	5.519,03
AGGIORNAMENTO E FORMAZIONE PERS. DIPENDENTE	2.099,58
ALTRI SERVIZI	30.043,62

B8a) Affitti

FITTI PASSIVI	26.141,05
---------------	-----------

B8c) Service

Comprende il costo per il contratto di noleggio della fotocopiatrice:

NOLEGGI	12.946,75
---------	-----------

B9a) Costi per il personale – salari e stipendi

Sono previste all'interno di questa voce:

COMPETENZE FISSE	3.382.763,52
COMPETENZE VARIABILI	691.871,35
COMPETENZE PER LAVORO STRAORDINARIO	5.891,23
ALTRE COMPETENZE	0
VARIAZIONE FONDO FERIE E FESTIVITA'	0
RIMBORSO COMPETENZE PERSONALE IN COMANDO	-17.275,55
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	1.133.570,25
ONERI SU VARIAZIONI FONDO FERIE MATURATE	0
INAIL	38.711,16
RIMBORSO ONERI SOCIALI PERSONALE IN COMANDO/DISTACCO	-5.175,66
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	150,53
ALTRI COSTI PERSONALE DIPENDENTE	21.618,63

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 2020 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 2020 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.	4.729,74
AMM.TO CONCESSIONI, LICENZE, MARCHI	200,70
AMM.TO MIGLIORIE SU BENI DI TERZI	0
AMM.TO ALTRE IMMOBILIZ. IMMATERIALI	15.033,34

Ammortamento delle immobilizzazioni materiali

AMM.TO FABBRICATI DEL PATRIMONIO INDISP.	1.185.837,84
AMM.TO FABBRICATI DEL PATRIMONIO DISP.	371.873,40
AMM.TO FABBR. DI PREGIO ARTISTICO PATR. INDISP.	0
AMM.TO FABBR. DI PREGIO ARTISTICO PATR. DISP.	0
AMM.TO IMPIANTI E MACCHINARI	20.637,12
AMM.TO ATTREZZ. SOCIO-ASS., SANITARIE	45.755,57
AMMORTAMENTO MOBILI E ARREDI	29.291,77
AMM.TO MACCHINE D'UFFICIO, COMPUTERS	16.409,03
AMMORTAMENTO AUTOMEZZI	18.403,83
AMMORTAMENTO ALTRI BENI	6.141,96

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	64.250,84
RIMANENZE FINALI DI BENI SOCIO-SANITARI	-64.250,84

B11b) Variazioni rimanenze mat.prime e b. consumo tecnico-economici

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	53.809,96
RIMANENZE FINALI DI BENI TECNICO-ECONOMALI	-53.809,96
RIMANENZE INIZIALI DI MERCI PER FARMACIA	212.991,87

RIMANENZE FINALI DI MERCI PER FARMACIA	-228.280,36
--	-------------

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	1.564,97
SPESE DI RAPPRESENTANZA	
SPESE CONDOMINIALI	0
QUOTE ASSOCIATIVE	8.721,40
ONERI BANCARI E SPESE DI TESORERIA	12.323,29
ABBONAMENTI, RIVISTE E LIBRI	5.411,88
ALTRI COSTI AMMINISTRATIVI	553,72
b) imposte non sul reddito	
ICI- IMU	61.201,44
TRIBUTI A CONSORZI DI BONIFICA	5.653,94
IMPOSTA DI BOLLO	0
IMPOSTA DI REGISTRO	2.580,74
ALTRE IMPOSTE NON SUL REDDITO	0
c) tasse	
TASSA SMALTIMENTO RIFIUTI	35.800
TASSA DI PROPRIETA' AUTOMEZZI	1.396,17
ALTRE TASSE	24,08
d) altri oneri diversi di gestione	
PERDITE SU CREDITI	0
ALTRI ONERI DIVERSI DI GESTIONE	2,53

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	2.599,99
CONTRIBUTI EROGATI PER ATTIVITA' NO PROFIT	31.000

C) Proventi ed oneri finanziari

Alla voce proventi ed oneri finanziari, per l'anno 2020 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	2.500
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	680,56
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	476.572,84
IRAP ALTRI SOGGETTI	2.040
IRAP SU ATTIVITA' COMMERCIALE	0
b) ires	
IRES	34.569,01
IRES ATTIVITA' COMMERCIALE	9.792,50

c) Le priorità d'intervento e gli obiettivi dell'anno

Nell'attuale contesto storico l'obiettivo generale dell'Asp è quello di consolidare e far conoscere le proprie potenzialità, attraverso alla partecipazione alle occasioni di confronto e di riflessione promossi dai diversi attori del sistema di welfare locale, per essere protagonisti del futuro e del piano di ripresa.

In una visione a breve termine la priorità è la ripresa a regime dei servizi residenziali e la riapertura dei centri diurni per rispondere alle necessità delle famiglie, entrambe condizionate al superamento delle limitazioni che la pandemia ha comportato.

Gli interventi dovranno essere indirizzati alla ripresa dei progetti interrotti o all'avvio di nuovi.

Il rafforzamento e la stabilizzazione dell'azienda avverrà attraverso la realizzazione delle priorità di intervento /obiettivi, valutati sul breve periodo.

Considerato la difficoltà ad effettuare una lunga programmazione, le priorità di intervento per l'anno 2021, possono essere individuate in quelle definite nel piano programmatico al quale si rinvia.

d) Le modalità di attuazione dei servizi erogati e il coordinamento con gli altri enti del territorio

4.1 Le modalità di attuazione dei servizi erogati

Come anticipato nei capitoli precedenti, l'Asp gestisce prevalentemente servizi socio-sanitari per anziani accreditati. Tale istituto richiede la responsabilità gestionale unitaria che si realizza attraverso un modello organizzativo complessivamente prodotto da un unico soggetto in grado di garantire la responsabilità dell'intero processo assistenziale che comprende le attività assistenziali e di cura, e per i servizi residenziali e semi residenziali l'assistenza infermieristica e riabilitativa, organizzate e gestite in modo unitario e integrato tra loro. È inoltre richiesta la dipendenza funzionale degli operatori che deve essere assicurata prioritariamente attraverso rapporti di lavoro di dipendenza instaurati direttamente con il soggetto gestore del servizio accreditato e in situazioni particolari ed eccezionali con il ricorso non prevalente agli altri istituti e strumenti previsti dalla legislazione vigente e dai contratti, come il lavoro somministrato. Negli ultimi anni l'elevata migrazione sia degli OSS che degli infermieri verso le Aziende sanitarie, ha reso necessario un elevato ricorso al lavoro somministrato quale strumento flessibile in grado di garantire in tempi brevi le sostituzioni di tale personale, in attesa di completare le più lunghe e complesse procedure selettive per le assunzioni, proprie delle pubbliche amministrazioni.

L'Asp ha scelto di applicare il modello della responsabilità gestionale unitaria, complessivamente anche per i servizi non accreditati, che si integrano con i servizi accreditati (all'interno delle CRA), garantendo un livello assistenziale equivalente.

Le Comunità alloggio, al fine di garantire una adeguata assistenza, sono organizzate in modo diverso sulla base del livello di autosufficienza degli utenti e della vicinanza o meno ad altre strutture dell'Asp stessa.

La Comunità alloggio Silvagni, ha sede a Voltana di Lugo, e per la distanza rispetto alle altre strutture dell'Asp richiede una gestione autonoma dell'assistenza socio sanitaria. A tal fine è stato realizzato un progetto di integrazione tra le diverse attività di cura che comprende una costante presenza di personale infermieristico nelle ore diurne, che si fa carico delle attività a rilevanza sanitaria anche a supporto degli operatori socio sanitari.

La Comunità alloggio di Via Fermi, adiacente alla CRA Sassoli, si integra con i servizi di questa ultima, sia per le attività di cura che per i servizi alberghieri. Le attività di carattere sanitario e l'assistenza notturna sono assicurate rispettivamente dai servizi e dagli operatori socio sanitari in servizio presso la CRA e con il supporto di un sistema di video sorveglianza e chiamata.

I centri diurni per anziani sono inseriti rispettivamente nella CRA Bedeschi e nel Centro Anziani Silvagni. Questo oltre a garantire una miglior sostenibilità da un punto di vista economico, consente di poter garantire

una fascia giornaliera di apertura molto ampia, e se richiesto, anche per 7 giorni alla settimana, con una offerta molto flessibile in grado di cogliere le diverse esigenze degli utenti e delle famiglie. Se nel passato questa peculiarità ha rappresentato una risorsa, nel 2020 con la pandemia Covid è stata la causa della sospensione del servizio, che si prevede non potrà essere interrotta se non in seguito del raggiungimento di una elevata copertura vaccinale degli utenti. Si è ipotizzato per il 2021 l'apertura parziale nel secondo semestre.

La gestione dei servizi rivolti a disabili si realizza mediante un centro socio occupazionale e un servizio residenziale al quale sono riservati alcuni posti della Cra Bedeschi.

Il Centro l'Inchiostro è un centro diurno socio-occupazionale per disabili, che si configura quale spazio appositamente strutturato e pertanto idoneo a favorire il processo di crescita e d'integrazione sociale di persone con disabilità di grado medio e severo e/o con fragilità psico-sociale e ha come finalità quella di rispondere in modo differenziato ed integrato alle potenzialità degli utenti. La gestione del servizio è realizzata sulla base di una convenzione con l'Unione dei Comuni della Bassa Romagna che si fa carico del costo complessivo del servizio non remunerato dall'utenza.

Il servizio residenziale per disabili consente ad un massimo di 6 utenti, prevalentemente frequentanti il centro diurno Girandola (non in gestione all'Asp), di essere accolti all'interno della Cra F.lli Bedeschi dopo la chiusura del centro diurno, per la notte o per il weekend al fine di alleviare l'impegno delle famiglie. Si tratta di un servizio che può richiedere progetti personalizzati sulla base del grado di disabilità, quindi necessità di una elevata flessibilità che può essere assicurata essendo inserito all'interno di una struttura socio sanitaria.

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.

e) Programmazione dei fabbisogni delle risorse umane e modalità di reperimento delle stesse

5.1 Programmazione dei fabbisogni delle risorse umane

L'organico dell'ASP al 31/12/2020 è così distribuito tra diversi settori di attività

SETTORE ATTIVITÀ	%	n. dipendenti
Direttore	100,00%	2
Socio assistenziale	81,58%	124
Sanitario	7,24%	11
Amministrativo	7,24%	11
Tecnico	3,95%	6
Farmacia	0,00%	0
Totale	100,00%	152,00

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

SETTORE ATTIVITÀ	%	n. dipendenti (rapp. PT)
Direttore	100,00%	2
Socio assistenziale	81,62%	117,52
Sanitario	7,18%	10,33
Amministrativo	7,20%	10,36
Tecnico	4,01%	5,78
Farmacia	0,00%	0,00
Totale	100,00%	144,00

Ad esso si aggiungono circa 70 operatori impiegati attraverso la somministrazione lavoro ed esternalizzazione servizi

SETTORE ATTIVITÀ	n. dipendenti (rapp. PT)	n. dipendenti lavoro somministrato (rapporto PT)	professionisti	Esternal. Servizio	TOTALE	%
Direttore	2,00				2	100,00%
Socio assistenziale	117,52	35,50		1,00	154,02	71,98%
Sanitario	10,33	20,66			30,99	14,48%
Amministrativo	10,36	1,00			11,36	5,31%
Tecnico	5,78	7,83		2,00	15,61	7,29%
Farmacia	0,00	2,00			2,00	0,93%
Totale	144,00	66,99		3,00	213,99	100,00%

La distribuzione del personale per aree evidenzia che circa il 87% dei dipendenti opera nell'Area Assistenziale che comprende le attività assistenziali e di cura oltre che l'assistenza infermieristica e riabilitativa. Di questi, il 83% è costituito da personale assistenziale, il 14% da personale infermieristico e della riabilitazione.

Nell'Area Logistica ed Attività di Supporto è invece presente poco più del 7% 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.

Considerato che a fine 2020 è giunta ad esaurimento la graduatoria in vigore per Oss (categoria B3 posizione economica B3), si rende necessario prevedere l'avvio di un concorso esterno, nei limiti in cui la pandemia Covid lo consentirà, 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 dal settore sanitario caratterizzato da un migliore salario, migliori condizioni contrattuali.

In area assistenziale al fine di valorizzare le professionalità esistenti, si utilizzerà l'istituto delle progressioni verticali così come previsto per il triennio 2020-2022, per favorire un percorso di riqualificazione riservato agli addetti all'assistenza di base che concorreranno per il profilo di operatore socio sanitario.

Nel 2021 si conclude il concorso, gestito in convenzione con alcune Asp dell'Emilia Romagna, per la selezione di infermieri, che consentirà la copertura dei posti che si sono resi vacanti negli ultimi anni, e per i quali si è fatto temporaneamente ricorso al lavoro somministrato.

Prosegue il percorso di rafforzamento dell'area amministrativa mediante l'assunzione di istruttore amministrativo da destinare principalmente al Servizio appalti e contratti, al fine di rispondere in tempi adeguati alle esigenze di approvvigionamento nelle strutture socio sanitarie.

Nel 2021 è inoltre necessario procedere con l'avvio dei concorsi necessari per il reclutamento di OSS e per le sostituzioni dei pensionamenti, ma va evidenziato che l'Asp, pur gestendo servizi socio sanitari, non gode delle deroghe concessi ai servizi sanitari per le procedure di selezione in periodo di pandemia, ed è tenuta al rispetto delle regole generali, soggette anch'esse a costante evoluzione, con comprensibile difficoltà di programmazione.

La necessità di garantire la continuità dell'assistenza socio sanitaria rende pertanto 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.

f) 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. Gli indicatori sono direttamente collegati alle priorità d'intervento e agli obiettivi, per i quali, come chiarito nel precedente paragrafo "*C Le priorità d'intervento e gli obiettivi dell'anno*", si rinvia al piano programmatico. Coerentemente si ritiene che gli indicatori e parametri per le verifiche definite nel piano programmatico siano applicabili anche all'anno 2021.

g) 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 sia per le strutture che per gli uffici
- Interventi incrementativi dell'impiantistica finalizzati al contenimento dei consumi energetici nella Casa Residenza Anziani Jus Pascendi di Conselice
- Installazione di impianto antincendio di nuova tecnologia nella CRA Bedeschi
- Interventi di restauro, risanamento conservativo e consolidamento strutturale della sede amministrativa a Bagnacavallo – 2° piano
- Ristrutturazione ambulatorio in via Battisti a Bagnacavallo per ampliamento degli uffici amministrativi/tecnici e per l'archivio
- Rinnovo totale degli arredi della Farmacia Santo Monte.

PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI DA REALIZZARSI

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

ANNO 2021

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	15.000,00	15.000,00		
Ristrutturazione sede via Mazzini n.3 (2° piano) – istruttoria progettuale	Amministrazione	150.000,00	150.000,00		
Macchine ufficio computer	Strutture	25.000,00	25.000,00		
Macchine ufficio computer	Amministrazione Generale	5.000,00	5.000,00		
Interventi sull'impiantistica relativa al 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.lli 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 SantoMonte – Bagnacavallo	200.000,00	200.000,00		

h) Piano di valorizzazione e gestione del patrimonio

Per questa programmazione si rinvia a quanto precisato nel piano programmatico, in quanto il perdurare della pandemia non consente di fare pianificazione di valorizzazioni del patrimonio a breve e del resto anche molti dei progetti preventivati nel passato sono stati sospesi e ora le priorità di investimento devono essere riviste con l'obiettivo di riprogettare servizi più adeguati all'utenza, alle famiglie, in grado di garantire la sicurezza sanitaria, di valorizzare le risorse umane, assicurando la sostenibilità economica e finanziaria della gestione e degli investimenti.