

AZIENDA SPECIALE CONSORTILE SERVIZI
ALLA PERSONA DELL'ASOLANO
Codice fiscale 02561460201 – Partita iva 02561460201
Sede legale: LARGO ANSELMO TOMMASI 18 - 46042 CASTEL GOFFREDO MN
Numero R.E.A 263128
Registro Imprese di MANTOVA n. 02561460201
Fondo di dotazione Euro € 22.853,50 i.v.

Relazione sulla gestione al bilancio chiuso al 31.12.2024

Signori soci,

il bilancio relativo all'esercizio chiuso al 31.12.2024 che sottoponiamo alla Vostra approvazione, si chiude con un risultato pari ad euro 0.

A tale risultato si è pervenuti imputando un ammontare di imposte pari a euro 21.861 al risultato prima delle imposte pari a euro 21.861.

Il risultato ante imposte, a sua volta, è stato determinato allocando euro 2.486 ai fondi di ammortamento; nessun accantonamento è stato effettuato ai fondi rischi ed oneri/svalutazione crediti.

Notizie sull'azienda

L'Azienda Speciale Consortile denominata Azienda Speciale Consortile Servizi alla Persona dell'Asolano, che opera anche con il nome A.S.P.A., si è costituita in data 28 maggio 2018 per volontà delle dodici Amministrazioni Comunali di Acquafredda sul Chiese, Asola, Canneto sull'Oglio, Casaloldo, Casalmoro, Casalromano, Castel Goffredo, Ceresara, Gazoldo degli Ippoliti, Mariana Mantovana, Piubega, Redondesco ai sensi dell'art. 31 e dell'art. 114 del D. Lgs. 18.08.2000 n. 267.

In data 28.02.2022 l'Assemblea dei Sindaci ha approvato all'unanimità il Piano di Zona 2021-2023 e il relativo Accordo di Programma per la sua attuazione, ai sensi della DGR n° XI /4563 del 19/04/2021 e la DGR n. 5557 del 23.11.2021.

Con la D.G.R. 4 dicembre 2023, n. XII/1473 "Indicazioni in merito alla programmazione sociale territoriale per l'anno 2024 e al percorso di definizione delle Linee di indirizzo per il triennio 2025-2027 dei Piani di Zona", l'Assemblea dei Sindaci in data 29 dicembre 2023 ha preso atto delle indicazioni regionali e prorogato la validità dell'Accordo di Programma per il Piano di Zona 2021-2023 al 31 dicembre 2024.

Il Piano di Zona e il relativo Accordo di Programma stabiliscono che l'organo istituzionale della programmazione e della governance del sistema locale dei servizi socio assistenziali è l'Assemblea dei Sindaci, costituita ai sensi delle norme vigenti e individuano per il triennio 2021-2023 che l'ente coordinatore Capofila e responsabile dell'attuazione formale della programmazione zonale è il Comune di Asola e l'Azienda "ASPA" è l'ente strumentale che opera per l'attuazione operativa delle finalità individuate in sede programmatica.

Con atto di deliberazione n. 19 del 19 dicembre 2024 dell'Assemblea dei Sindaci e n. 25 dell'Assemblea Consortile è stato approvato l'Accordo di Programma per l'attuazione della programmazione del Piano di Zona 2025-2027 ai sensi di D.G.R. n° XII/2167 del 15 aprile 2024, "Linee di indirizzo per la programmazione sociale territoriale per il triennio 2025-2027".

L'anno 2024 è stato il settimo anno di esercizio dell'Azienda ASPA e crescente è la consapevolezza dell'importanza di avere un sistema di servizi sociali secondo un modello di gestione associata in grado di far fronte ai forti processi di cambiamento in atto nei bisogni dei cittadini: incremento dei casi di dispersione scolastica, di invecchiamento della popolazione, di nuove povertà, di nuclei familiari conflittuali, di nuove forme di dipendenza, di difficoltà a sostenere le spese legate all'abitazione con conseguenti sfratti e morosità e la crescente domanda di assistenza da parte delle persone anziane in condizione di non autosufficienza e delle persone giovani e adulte con disabilità.

La sfida della gestione associata di funzioni in campo sociale sta dimostrando in particolare modo che per i Comuni più piccoli (10 Comuni su 12 al di sotto di 5.000 abitanti) è sempre più complesso poter autonomamente garantire servizi ai propri cittadini.

I finanziamenti europei, nazionali e regionali hanno messo in campo importanti interventi economici di emergenza a favore delle persone più fragili, ma i bisogni delle persone, delle famiglie e delle comunità, hanno richiesto un allestimento di servizi dedicati, con l'adeguata dotazione di personale in grado di intercettare bisogni nuovi e preesistenti, di accogliere le domande di aiuto e accompagnare le persone in questa crisi.

L'Azienda ha continuato anche nel 2024 nella ricerca del modello organizzativo adeguato a raggiungere le migliori condizioni di efficacia dell'intervento professionale, per costruire o rafforzare le alleanze tra operatori e tra enti/servizi, anche in ottica multiprofessionale. Sul fronte dei bisogni e dei problemi sociali molte situazioni cronicizzate e il sovraccarico degli adempimenti amministrativi possono essere fonte di stress per gli operatori. Tuttavia va tenuto in considerazione come l'intero settore sociale soffra di una grave carenza di figure professionali: assistenti sociali, educatori, OSS sono difficili da reperire, soprattutto nei territori periferici. La mancanza di investimenti strutturali rende difficile garantire continuità e qualità dell'intervento.

La realizzazione delle attività e l'erogazione dei servizi dell'Azienda sono rivolte alla dimensione del territorio e della comunità, mobilitando la comunità nella prevenzione e nel permettere di promuovere e utilizzare risorse multiple, per aumentare così l'efficacia complessiva del sistema di aiuti.

Nel corso dell'anno è proseguito il lavoro di rete con gli altri Ambiti della provincia di Mantova dell'ATS Val Padana nell'attuazione delle progettualità nell'obiettivo prioritario dell'integrazione sociosanitaria e la presa in carico multidisciplinare di soggetti fragili e nuclei problematici afferenti a diversi target di bisogno.

La stessa rete è divenuta dimensione strategica nella definizione degli accordi territoriali per la realizzazione delle azioni nell'ambito dei finanziamenti del PNRR dell'Avviso 1/2022, perseguendo i seguenti obiettivi attraverso i finanziamenti:

- ✓ Sostegno genitori e famiglie vulnerabili (ex P.I.P.P.I) – M5 C2 Investimento 1.1.1 (capofila Ambito di Asola)
- ✓ Rafforzamento servizi sociali domiciliari da dimissioni protette - M5 C2 Investimento 1.1.3 (capofila Ambito di Asola, in rete con l'Ambito di Guidizzolo)
- ✓ Rafforzamento servizi sociali prevenzione burn out- - M5 C2 Investimento 1.1.4 (capofila Ambito di Asola, in rete con gli Ambiti di Guidizzolo, Oglio Po- Casalasco, Ostiglia)

Descrizione dell'attività dell'azienda

Nell'anno 2024 sono vigenti i Contratti di servizio 2022-2024 sottoscritti con i 12 Comuni soci.

L'Azienda si occupa della gestione diretta della compartecipazione a carico dell'utente, come deliberata da ogni singola amministrazione comunale in applicazione del Regolamento d'Ambito in materia di servizi sociali e di determinazione della compartecipazione su base ISEE (ai sensi del D.P.C.M. 5 dicembre 2013, n. 159), per i servizi di assistenza domiciliare educativa (dal 2023), il servizio incontri protetti genitori e figli (dal 2023) e il servizio di telesoccorso (dal 2019).

L'Azienda dal febbraio 2023 fino al 31 dicembre 2024, a seguito di apposito avviso pubblico, ha costituito l'albo di soggetti accreditati per l'erogazione di servizi mediante rilascio di voucher:

- SEZIONE A - Servizi/interventi domiciliari socio-assistenziali personalizzati per anziani e disabili adulti (SAD/SADH);
- SEZIONE B - Servizi/interventi socio-educativi personalizzati per minori/giovani (ADM), disabili e soggetti adulti in condizioni di fragilità (ADE) e loro nuclei familiari;
- SEZIONE C - Servizio incontri protetti in spazio neutro (SIP) per minori allontanati e il loro nucleo familiare;
- SEZIONE D – Servizio di assistenza educativa scolastica (ADP) per studenti in condizioni di disabilità e/o svantaggio frequentanti scuole di ogni ordine e grado.

Dal 2023 l'Azienda, a seguito di apposito avviso pubblico, ha costituito inoltre l'albo di soggetti accreditati per l'erogazione del servizio di mediazione linguistica culturale.

Nello specifico, l'Azienda ASPA eroga in nome e per conto dei Comuni partecipanti i servizi sotto declinati per specifica Area d'intervento:

1. Servizi per anziani

- attivazione e gestione delle Misure regionali specifiche (B2, Reddito d'Autonomia, altre misure)
- gestione registro assistenti familiari in attuazione alla Legge Regionale n. 15/2015
- equipe multidisciplinare per l'integrazione socio-sanitaria c/o Casa di Comunità - PUA

2. Servizi per persone con disabilità

- attivazione e gestione delle Misure regionali specifiche (B2, Reddito d'Autonomia, Dopo di Noi, altre misure)
- equipe multidisciplinare per l'integrazione socio-sanitaria c/o Casa di Comunità – PUA
- Sperimentazione ECoS educatore comunità scolastica nell'ambito dell'assistenza educativa scolastica per minori con disabilità

3. Servizi per minori e famiglie

- attivazione e gestione delle Misure regionali specifiche (B2, Voucher Adolescenti, altre misure)
- LEPS 2.7.4 Investimento P.I.P.P.I. 1.1.1 "Sostegno alle capacità genitoriali e prevenzione delle vulnerabilità delle famiglie e dei bambini - Prevenzione allontanamento familiare" contenuta nel Piano Sociale Nazionale 2021-2023

4. Servizi a favore dell'inclusione sociale e della fragilità adulta

- gestione delle azioni volte al contrasto del gioco d'azzardo patologico
- attivazione e gestione di misure nazionali e regionali specifiche (Assegno di Inclusione, Misura Unica, Sostegno ai Canoni Locazione, altre misure)

5. Unità d'Offerta sociali

- gestione delle attività relative alle comunicazioni preventive d'esercizio, sospensione e revoca ed accreditamento delle unità di offerta sociale

6. Informatizzazione della Cartella Sociale

- gestione del processo di informatizzazione dei servizi sociali (cartella sociale informatizzata CSI)

7. Investimento Dimissioni protette

- LEPS 2.7.3 Investimento "Dimissioni protette" volte ad assicurare la garanzia di dimissioni protette da percorsi socio-assistenziali a domicilio, tramite l'attivazione dell'offerta di servizi di assistenza domiciliare socio-assistenziale secondo i livelli di servizio definiti dal Piano Nazionale degli Interventi e dei Servizi Sociali 2021-2023 – Scheda LEPS

8. Investimento supervisione operatori sociali

- LEPS 2.7.2 ("Supervisione del personale dei servizi sociali") del Piano Nazionale degli Interventi e dei Servizi Sociali 2021-2023, che individua l'attivazione di percorsi di supervisione per gli operatori sociali quale Livello Essenziale di Assistenza Sociale delle Prestazioni Sociali, così come successivamente regolamentato dalla legge n. 234/2021

9. Progettazione e gestione dei servizi relativi al Piano di Zona

- Organizzazione dell'Ufficio di Piano a supporto dell'Assemblea dei Sindaci dell'Ambito territoriale, a supporto del ruolo programmatico. Gestione della segreteria e degli adempimenti rendicontativi connessi a tutta l'attività del Piano di Zona.

10. Servizio progettazione e gestione progettualità di sviluppo di nuovi servizi afferenti le aree sopra elencate

L'Azienda si è occupata altresì delle seguenti attività:

- organizzazione e gestione di interventi formativi rivolti agli operatori del sistema di welfare, con particolare riguardo alla formazione obbligatoria per gli assistenti sociali;
- la gestione di ulteriori attività e servizi nel campo sociale, assistenziale, educativo, sociosanitario integrato e sanitario e nelle aree di intervento legate alla salute e al benessere fisico e psichico dei cittadini;
- la gestione di interventi di promozione, formazione, consulenza e orientamento concernenti le attività dell'Azienda, aventi finalità di promozione dei diritti di cittadinanza.

Condizioni operative e sviluppo dell'attività

La Società non controlla né direttamente né indirettamente altre Società che svolgono attività complementari e/o funzionali.

Andamento della gestione

L'Azienda è stata costituita a sensi dei disposti degli artt. 31 e 114 del T.U.E.L. (D. Lgs. 267/2000) ed il suo scopo è l'esercizio dei servizi socio assistenziali, socio sanitari integrate e, più in generale, la gestione dei servizi alla persona a prevalente carattere sociale, in relazione alle attività di competenza istituzionale degli Enti consorziati.

Andamento economico generale

Il valore della produzione aziendale nella sua previsione anno 2024 per Euro 2.969.617,20, si attesta nel bilancio d'esercizio per € 3.143.521,00.

Ricavi d'esercizio

Gli oneri derivanti dalle attività istituzionali e gestionali dell'Azienda trovano copertura nei trasferimenti

riconosciuti dagli Enti associati nonché da altri trasferimenti pubblici e/o privati.

Il bilancio di esercizio 2024 si chiude registrando un valore complessivo di risorse gestite pari a € 3.143.519,93 somma che è superiore di € 793.955,15 rispetto al 2023 che si era attestata a € 2.349.564,78.

Ricavi d'esercizio	2023	2024
Contributi ambito Piano di Zona (Fondi Nazionali, Regionali, Ministeriali)	895.416,78	1.709.369,91
Comuni associati	1.441.981,72	1.421.319,89
Altri ricavi (altri Enti e privati)	12.166,28	12.830,13
TOTALE	2.349.564,78	3.143.519,93

Le voci di entrata che concorreranno al finanziamento delle attività aziendali sono:

COMUNALI

- Trasferimenti dai **Comuni consorziati** per la gestione dei **servizi affidati** all'Azienda a copertura dei costi di erogazione del servizio.
- Trasferimenti dai **Comuni consorziati** per la gestione del servizio Tutela Minori nell'Area Minori a copertura parziale dei costi, pari a € 1,00 quota pro capite.
- Trasferimenti dai **Comuni consorziati** per la gestione dei **servizi affidati** all'Azienda pari ad € 4,00 ad abitante, per la copertura dei costi relativi alle spese generali di funzionamento dell'Azienda.
- Trasferimenti dai **Comuni consorziati** di quote del **Fondo di Solidarietà Comunale** per la copertura oneri di servizi in gestione associata.
- Compartecipazioni diverse da parte dell'**utenza** per servizi a favore della stessa.

NAZIONALI

- **Fondo Nazionale per le Politiche Sociali (FNPS)**, assegnato annualmente all'Ambito, in applicazione della legge 8 novembre 2000, n. 328 e dell'art. 18 della legge regionale 12 marzo 2008, n. 3, è finalizzato al finanziamento della rete integrata di servizi sociali territoriali, ovvero alla realizzazione degli obiettivi declinati nel documento di programmazione territoriale (Piano di Zona).
- Fondo nazionale per la realizzazione degli interventi a favore di persone con disabilità grave prive del sostegno familiare -**Dopo di Noi**- L. n. 112/2016.
- Programma Operativo Nazionale "Inclusione" FSE 2014-2020, a valere sull'**Avviso 1/2021 PrInS** - Progetti Intervento Sociale per la presentazione di progetti da parte degli Ambiti Territoriali per la realizzazione di interventi di Pronto intervento sociale e interventi a favore delle persone in condizioni di povertà estrema o marginalità, da finanziare a valere sulle risorse dell'iniziativa REACT-EU da finanziare a valere sul Fondo Sociale Europeo, programmazione 2014-2020, Programma Operativo Nazionale (PON) "Inclusione".
- **Fondo Non Autosufficienze (FNA)** è finalizzato alle azioni di sostegno alla domiciliarità delle persone in condizione di non autosufficienza.
- **Fondo per la non autosufficienza (FNA) finalizzato al potenziamento dei punti unici di accesso PUA** delle Case di Comunità ai sensi della DGR n. 1158 del 23.10.2023 "Integrazioni al

programma operativo regionale a favore di persone con gravissima disabilità e in condizione di non autosufficienza di cui al fondo per le non Autosufficienze triennio 2022-2024. 5^ provvedimento Fna 2022-esercizio 2023.

- DPCM 28 dicembre 2021 prevede le risorse finanziarie di cui al **Fondo per il sostegno del ruolo di cura e assistenza del caregiver familiare**.
- Fondo per la Misura Nazionale di **Contrasto alla Povertà** D.Lgs. n. 147 del 15.09.2017.
- Fondo ministeriale di cui alla **L. 178 del 31.12.2020** d'incentivo alle assunzioni a tempo indeterminato di figure di assistente sociale.
- Fondo nazionale per il **sostegno all'accesso alle abitazioni in locazione** di cui alla L. 431/1998 dal Decreto del 12 agosto 2020 del Ministero Infrastrutture e Trasporti.
- **Avviso pubblico 1/2022 del Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza (PNRR)**, Missione 5 "Inclusione e coesione", Componente 2 "Infrastrutture sociali, famiglie, comunità e terzo settore", Sottocomponente 1 "Servizi sociali, disabilità e marginalità sociale", Investimento 1.1 - Sostegno alle persone vulnerabili e prevenzione dell'istituzionalizzazione degli anziani non autosufficienti, Investimento 1.2 - Percorsi di autonomia per persone con disabilità, Investimento 1.3 - Housing temporaneo e stazioni di posta, finanziato dall'Unione europea – Next generation Eu.

REGIONALI

- **Fondo Sociale Regionale (FSR)** è finalizzato al cofinanziamento delle unità d'offerta sociali, pubbliche e private, afferenti alle aree minori, disabili ed anziani.
- **Fondo FSE** per le misure afferenti al Reddito d'Autonomia per le persone anziane e disabili.
- **Fondo "Unità d'offerta"** è assegnato dalla Regione per l'esercizio delle ex funzioni di Autorizzazione al Funzionamento delle unità d'offerta sociale.
- Fondo Regionale per interventi volti al contenimento **dell'emergenza abitativa** e al mantenimento dell'alloggio in locazione.
- Fondo **Misura Comunità per minori vittime di abuso e maltrattamenti**, ai sensi della D.G.R. n. 7626 del 28/12/2017, nel quadro di quanto previsto nei LEA di cui ai provvedimenti attuativi della D.G.R. n.116/13.
- **Fondi Regionali** assegnati da Regione Lombardia per la realizzazione di azioni e/o interventi mirati (es. Assistenti Familiari) o ottenuti a seguito dell'adesione a bandi ad esempio Fondo per Progetti di Vita Indipendente PRO.VI., Centri per le Famiglie).
- DGR n. 1158 del 23.10.2023 - Integrazioni al programma operativo regionale a favore di persone con gravissima disabilità e in condizione di non autosufficienza di cui al Fondo per le non Autosufficienze triennio 2022-2024. 5^ provvedimento FNA 2022-esercizio 2023 – Fondo per la **dotazione del PUA**.
- Contributi per l'erogazione del servizio di **assistenza scolastica** a studenti con disabilità del ciclo d'istruzione superiore.

Costi d'esercizio

Analogamente a quanto presentato per i ricavi si fornisce un quadro dei costi d'esercizio. L'analisi dei costi descrive il valore economico della produzione, in linea con quanto riportato nel bilancio redatto in formato civilistico.

I costi complessivamente sostenuti nel corso del 2024, sono di seguito indicati:

Costi d'esercizio	2023	Incidenza %	2024	Incidenza %
Personale	678.657,03	28,88	697.991,64	22,19
Servizi	1.600.774,46	68,13	2.376.153,35	75,54

Beni di terzi	38.261,63	1,63	36.594,75	1,16
Ammortamenti	3.473,35	0,15	2.486,11	0,08
Oneri diversi di gestione	5.076,97	0,22	8.833,57	0,28
Costi p/mat.pri,suss.,con.e merc.	1.737,17	0,07	1.809,50	0,06
Oneri finanziari	36,57	0,00	45,85	0,00
IRAP	21.547,60	0,92	21.861,40	0,69
TOTALE	2.349.564,78	100,00	3.145.776,17	100,00

Commento ed analisi degli indicatori di risultato

Per la particolare natura giuridica dell'Azienda Speciale e per gli scopi per i quali l'Azienda è stata costituita, si ritiene poco significativa l'elaborazione di indici di risultato e patrimoniali.

Le risorse umane

L'Azienda esercita i propri compiti con personale proprio, alle dirette dipendenze o con altre forme contrattuali.

La dotazione organica e il fabbisogno del personale sono stati aggiornati, al fine di poter garantire i servizi conferiti, l'incremento di attività e le progettualità in atto.

Nel corso del 2023 si è preso atto degli effetti – a decorrere dal 1° aprile 2023 – del nuovo sistema di classificazione del personale, a seguito della stipula del CCNL Funzioni Locali 2019-2021, avvenuta il 16/11/2022.

Con l'approvazione del nuovo CCNL Funzioni locali 2019-2021 il 16 novembre 2022 il sistema di classificazione è articolato in quattro aree che corrispondono a quattro differenti livelli di conoscenze, abilità e competenze professionali denominate e questo determina un cambiamento degli inquadramenti del personale dipendente sulla base di aree e non più per categorie come previsto dal CCNL 31 marzo 1999; il personale in servizio a partire dall'aprile 2023 è automaticamente inquadrato nelle seguenti aree: Area degli Istruttori (ex cat. C) e Area dei Funzionari e dell'Elevata Qualificazione (ex cat. D).

La politica assunzionale dell'Azienda si attiene al rispetto dell'obbligo di mantenere un livello dei costi del personale coerente rispetto alla quantità di servizi erogati, così come da ultimo affermato dalla modifica dell'art.18, comma 2-bis, del D.L. 112/2008, convertito in Legge n.133/2008, apportata dal D.L. 90/2014 e relativa Legge di Conversione n.114/2014 (in relazione al quale "*Le aziende speciali e le istituzioni che gestiscono servizi socio-assistenziali ed educativi, scolastici e per l'infanzia, culturali e alla persona (ex IPAB) e le farmacie sono escluse dai limiti di cui al precedente periodo, fermo restando l'obbligo di mantenere un livello dei costi del personale coerente rispetto alla quantità di servizi erogati.*"). Quindi l'ASPA, quale azienda speciale non è assoggettata al regime assunzionale cui sono assoggettati i comuni, previsto dall'art. 33, comma 2, del D.L. n. 34/2019, convertito in Legge n. 58/2019, ma deve tendere ad una gestione efficace, efficiente ed economica dei servizi, anche aventi un elevato rilievo sociale.

Il rispetto di questo principio si traduce concretamente nel confronto e monitoraggio continuo del rapporto tra i ricavi complessivi dell'Azienda e il costo del personale in qualsiasi forma utilizzato.

Per l'Azienda il 2024 ha rappresentato un ulteriore anno di sfida nella ricerca del personale e nel contenimento del turnover del personale che comporta un aumento dei costi e impatti negativi sull'efficienza operativa e sulla cultura aziendale. Per questo l'Azienda pone particolare attenzione alle progettualità che possono offrire opportunità di crescita professionale, ad un buon coinvolgimento dei dipendenti e a creare un ambiente di lavoro positivo e inclusivo. L'Azienda continua ad investire in programmi di formazione e sviluppo delle competenze per aiutare i propri dipendenti a raggiungere i propri obiettivi professionali, a promuovere una comunicazione aperta e trasparente e a incoraggiare la partecipazione dei dipendenti nelle decisioni aziendali.

Le novità normative introdotte nell'ambito specifico dei servizi sociali, con l'avvio dei Livelli Essenziali delle Prestazioni Sociali (LEPS) e la Legge di Bilancio 2021 che ha individuato un livello essenziale nel rapporto numerico tra assistenti sociali e popolazione residente, hanno portato alla conseguenza indiretta dell'aumento di posti di lavoro comportando una minore disponibilità di personale sociale e socio-educativo.

Nel corso del 2024 l'Azienda ha gestito le seguenti selezioni pubbliche per la formazione di graduatorie da cui attingere per l'assunzione del personale:

- ❖ per il profilo di Assistente Sociale- Area Funzionario EQ, con conseguente assunzione di n. 2 unità di personale a tempo determinato a seguito delle dimissioni di n. 2 unità di personale assunte a tempo indeterminato;
- ❖ per il profilo di Assistente Sociale- Area Funzionario EQ, con conseguente assunzione di n. 3 unità di personale a tempo indeterminato (di cui n. 1 assunzione a seguito delle dimissioni di n. 1 unità di personale assunta a tempo indeterminato).
- ❖ per il profilo di Psicologo - Area Funzionario EQ, finalizzata all'assunzione di n. 1 unità di personale a tempo determinato.

La dotazione organica aziendale al 31 dicembre 2024 suddivisa per ciascuna area/servizio aziendale si compone di n. 20 posizioni lavorative attive:

- n. 13 dipendenti assistenti sociali Area Funzionario EQ a tempo indeterminato di cui n. 9 a tempo pieno e n. 4 a tempo parziale. Per effetto della legge di bilancio 2021 n. 178 del 30.12.2020, con la loro stabilizzazione viene garantito l'accesso al contributo ministeriale per le assunzioni a tempo indeterminato.
- n. 1 educatore professionale a tempo pieno/determinato e n. 1 a tempo pieno/indeterminato;
- n. 1 psicologo a tempo parziale/determinato;
- n. 4 dipendenti con funzioni amministrativa (n. 1 Dirigente tempo pieno/determinato, n. 1 Istruttore Amministrativo - Area Istruttori tempo indeterminato/pieno, n. 1 Istruttore Amministrativo - Area Istruttori a tempo indeterminato/pieno, n. 1 Istruttore Amministrativo-Area Istruttori a tempo determinato/pieno e n. 1 Istruttore Amministrativo-Area Istruttori a tempo parziale e determinato).

Nell'anno 2024 n. 1 dipendente ha beneficiato dell'astensione dal lavoro per congedo di maternità e n. 3 dipendenti di congedo parentale.

L'Azienda per la copertura dei posti del personale in congedo per maternità ha fatto ricorso alla somministrazione lavoro per n. 1 unità di personale.

A partire dal novembre 2022 l'Azienda con delibera del CdA n. 27 del 29.10.2023 ha sottoscritto la **Convenzione ex art. 11 Legge n. 68/1999 con la Provincia di Mantova** per il programma di inserimento lavorativo delle persone disabili e di appartenenti alle categorie protette. Con delibera n. 37 del 29.10.2024 il Consiglio di Amministrazione di ASPA ha approvato la Convenzione e progetto di tirocinio extra-curriculare (ai sensi della DGR 17.01.2018, n. 7763 e del DDG 07.05.2018. n.6286), Ente Promotore Mestieri Lombardia.

In applicazione al Protocollo d'Intesa tra l'Azienda ASST di Mantova e l'Azienda ASPA per il funzionamento del Punto Unico di Accesso (PUA) sottoscritto per il periodo 2024-2026 in data 27 dicembre 2023, per l'organizzazione dei percorsi per gli interventi sanitari, sociosanitari e socioassistenziali e del monitoraggio dei percorsi attuati da un'équipe integrata, l'Azienda a partire dal 2024 ha incaricato n. 2 assistenti sociali per un totale di n. 36 ore che operano all'interno della Casa di

Comunità e lavorano in maniera integrata con gli operatori di ASST Mantova, per la creazione di un raccordo diretto con gli assistenti sociali “*case manager*” presenti in ogni Comune.

La struttura organizzativa dell’Azienda si articola in:

- Direzione;
- Settore Amministrativo;
- Settore Sociale comprensivo delle Aree di intervento (“Responsabilità Familiari”, “Disabilità/Non autosufficienza”, “Inclusione Sociale e Lavoro”).

Sono state incaricate le figure dei Coordinatori per Settore/Area di intervento:

- ✓ n. 1 Coordinatore Area Responsabilità Familiari
- ✓ n. 1 Coordinatore Area Disabilità/Non autosufficienza, Area Inclusione sociale e Lavoro, Area Famiglie, Minori e Giovani nel “Servizio Sociale Territoriale”
- ✓ n. 1 Coordinatore Servizi socio-educativi
- ✓ n. 1 Coordinatore Settore Amministrativo.

Nella tabella seguente viene riportato il personale dell’Azienda al 31 dicembre 2024.

Profilo Professionale	N. Unità	Tempo determinato	Tempo indeterminato	Di cui a Part time	Di cui a Tempo Pieno
Direttore	1	1	0	0	1
Istruttore Amministrativo	3	2	1	1	2
Assistente Sociale	13	0	13	4	9
Educatore Professionale	2	1	1	0	2
Psicologo	1	1	0	1	0
Totale	20	5	15	6	14

Prevale la figura preposta ai servizi in particolare il personale con qualifica di Assistente Sociale dipendente dell’Azienda. L’inserimento di nuove figure professionali, come l’educatore professionale e lo psicologo, rappresenta un passaggio importante verso l’integrazione multidisciplinare. L’educatore professionale è incaricato anche nello svolgimento del servizio “incontri protetti per i minori”, servizio a gestione diretta dal 2024.

L’evoluzione dell’organico tra il 2023 e il 2024 mostra un modesto incremento numerico (+2 unità), ma non un corrispondente aumento in termini di effettiva disponibilità lavorativa, poiché il numero di dipendenti a tempo pieno rimane invariato (14). L’aumento di contratti part-time (da 4 a 6) determina una progressiva riduzione della disponibilità oraria degli assistenti sociali, che pur mantenendo stabile il numero totale, vedono una redistribuzione interna meno favorevole in termini di carico orario.

La configurazione della dotazione di personale è strettamente correlata al trasferimento delle attività alla gestione aziendale oltre agli obblighi di assolvimento di differenti adempimenti di carattere amministrativo.

Le spese sostenute dall’Azienda per il personale dipendente e per i collaboratori sono state attribuite ai

singoli centri di costo sulla base delle competenze loro attribuite e, in caso di mansioni su più attività, in base alle ore prestate per ciascuna di esse. I costi del dirigente e dell'addetta amministrativa sono stati invece attribuiti misura proporzionale ai costi direttamente imputabili a ciascun centro.

Si riporta di seguito l'analisi del costo del personale, con specifica qualifica, in servizio nell'anno 2024 suddiviso per Settore di attività:

SETTORE	Costo personale	Incidenza %
Amministrativo (Direttore, Amministrativo)	181.808,80	25,26
Sociale (Assistente sociale)	537.980,20	74,74
Tot.	719.789,00	100,00

I costi del personale dipendente e di collaboratori, compresa l'IRAP, attribuiti ai singoli centri di costo sulla base delle competenze loro attribuite, possono essere rappresentati secondo il seguente schema:

ATTIVITA'	Costo del personale	Incidenza %
TRASPORTO DISABILI	2.360,25	0,33
TUTELA MINORI	129.373,41	17,97
SERVIZIO SOCIALE COMUNALE	151.207,76	21,01
REDDITO DI CITTADINANZA/FONDO POVERTA'	113.882,56	15,82
UFFICIO DI PIANO	68.306,93	9,49
SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE	5.810,92	0,81
S.I.L. SERVIZIO INSERIMENTO LAVORATIVO	243,93	0,03
TELESOCCORSO	23,65	0,00
PROGETTI INTERVENTI PIANO DI ZONA	42.636,21	5,92
SERVIZIO AFFIDI	486,50	0,07
SERVIZIO INCONTRI PROTETTI	17.798,72	2,47
SERVIZIO ASSISTENZA SCOLASTICA EDUCATIVA	32.622,51	4,53
SERVIZIO ASSISTENZA DOMICILIARE EDUCATIVA	2.717,10	0,38
SERVIZIO PIANO CASA ALLOGGI	14.725,27	2,05
MEDIAZIONE LINGUISTICA	118,15	0,02
PIPPI PNNR	7.385,09	1,03
SUPERVISIONE PNNR	1.755,3	0,24
SERVIZI DI SUPPORTO FONDO POVERTA'/RDC	73.735,93	10,24
GESTIONI ASSOCIATE	54.598,71	7,59
	719.789,00	100,0

Attività del Settore Amministrativo

I servizi in questo Settore si occupano di tutte quelle attività trasversali che riguardano il supporto alla governance interna ed esterna e che svolgono una funzione di raccordo e coordinamento delle attività aziendali di rilevanza generale o istituzionale e comprende:

- *Amministrazione e Segreteria generale:*

- *Gestione economica e finanziaria:*

Le attività inerenti al Settore sono state garantite dalla figura del Direttore e da n. 3 Istruttori Amministrativi, di cui

- 1 unità a tempo pieno ed indeterminato
- 1 unità a tempo pieno e determinato
- 1 unità a tempo determinato e parziale al 41,6%

Infrastruttura informatica

Con deliberazione dell'Assemblea Consortile n. 19 del 16 ottobre 2024 è stato approvato l'atto di indirizzo all'aggiornamento dell'infrastruttura principale – hardware e software - in dotazione, dei servizi di assistenza tecnica e informatica che includono la manutenzione, l'aggiornamento e hosting sito web istituzionale ASPA oltre al rinnovo del materiale informatico aziendale (pc fissi e portatili, licenze, telefoni al fine di garantire adeguati standard di sicurezza e di funzionamento.

Gestione associata struttura centrale		
<i>COSTI</i>		%
Materie prime, di consumo, sussidiarie e mersi	1.809,50	49%
Compensi sindaci professionisti	5.075,20	
Compensi lavoratori occasionali attinenti attività	1.353,59	
Rimborsi piè di lista lavoratori occasionali	98,22	
Spese utenze cellulari	568,08	
Spese postali	62,50	
Oneri bancari	1.027,16	
Altri costi per servizi (global service)	20.236,99	
Costi per somministrazione lavoro	2112,06	
Consulenza contabile/fiscale - amministrativa	21.883,17	
Spese Sicurezza D.Lgs. 81/08	7.530,48	
Altri costi inerenti l'attività	78,10	
Consulenze diverse (OdV, DPO, anticorruzione)	2.292,00	
Assicurazioni RCT, Infortuni, Kasko	18.597,93	
Tot. Oneri per servizi	78.915,48	
Costi gestione (personale)	53.138,56	32%
Costi per godimento di beni di terzi (affitti, licenze d'uso, noleggio impianti telefonici e fotocopiatore, software)	26.278,43	16%
Ammortamenti immobilizzazioni immateriali/materiali	854,77	1%
Imposte e tasse/Oneri diversi di gestione	1.349,96	1%
IRAP dell'esercizio	1.524,24	1%
TOTALI	163.870,94	100%
<i>RICAVI</i>		%
Quote comunali di gestione	160.251,72	98%
Abbuoni/Arrotondamenti Attivi/Sopravvenienze attive	1.158,80	0%
Contributi Fondi di settore anni precedenti	93,99	1%
Interessi attivi su depositi bancari	2.256,24	1%

Altri Contributi dai Comuni	110,19	0
<i>TOTALI</i>	<i>163.870,94</i>	<i>100%</i>

Attività del Settore Sociale – Area Responsabilità Familiari

Rientrano nell'Area Responsabilità Familiari i seguenti servizi:

- Servizio Tutela Minori
- Servizio affidi familiari
- Servizio Incontri protetti tra minori e genitori
- Servizio Assistenza Domiciliare Educativa
- Progetto P.I.P.P.I – Programma di intervento per la prevenzione dell'istituzionalizzazione

Attività del Settore Sociale – Area Disabilità/Non Autosufficienza

Rientrano nell'Area Disabilità/Non Autosufficienza i seguenti servizi:

- Servizio Assistenza Domiciliare per persone anziane e con disabilità
- Trasporto alunni disabili al Centro “Casa del Sole”
- Servizio Assistenza Scolastica Educativa
- Servizio di Telesoccorso

Attività del Settore Sociale – Area Inclusione Sociale e Lavoro

Rientrano nell'Area inclusione sociale e lavoro i seguenti servizi:

- Servizio inserimenti lavorativi
- Servizio quota fondo povertà QSFP – Ex Reddito di Cittadinanza-Assegno di inclusione
- Servizio piano casa / alloggi
- Servizio sociale professionale
- Ufficio di piano
- Gestione interventi del Piano di Zona - Multiarea

Investimenti programmati ed in corso

Per la particolare tipologia di attività esercitata l'Azienda non ha effettuato significativi investimenti in immobilizzazioni materiali e non ha la necessità di effettuare alcuna programmazione in tal senso.

Attività di ricerca e sviluppo

L'Azienda Speciale non ha in corso alcuna attività di ricerca e sviluppo.

Rapporti con imprese controllate, collegate, controllanti e consorelle

L'Azienda Speciale non controlla altre imprese, neppure tramite fiduciarie ed interposti soggetti, e non appartiene ad alcun gruppo, né in qualità di controllata né in quella di collegata.

L'Azienda Speciale non possiede partecipazioni in imprese controllate o collegate.

Azioni proprie e azioni/quote di società controllanti

L'Azienda Speciale non possiede azioni proprie, né azioni o quote di società controllanti.

La società non ha acquistato o ceduto, nel corso dell'esercizio, azioni proprie né azioni o quote di società controllanti.

Informativa sull'attività di direzione e coordinamento

L'Azienda Speciale non è sottoposta alla direzione e coordinamento da parte di altre società.

Informazioni sui principali rischi ed incertezze

La principale area di rischio, peraltro comunque monitorata dall'organo amministrativo e dal personale dirigente, è legata alla necessità di reperire figure professionali e imprese private munite della comprovata esperienza necessaria a svolgere interventi di particolare delicatezza sociale.

Obiettivi e politiche di gestione del rischio finanziario

Si ritiene marginale il rischio finanziario cui è sottoposta l'Azienda, posto che le risorse di cui la stessa beneficia sono, per la quasi totalità degli importi, costantemente messe a disposizione da altri Enti Pubblici.

Informazioni ai sensi dell'art. 2428, comma 2, al punto 6-bis, del codice civile

Ai sensi dell'art. 2428, comma 2, n. 6-bis), c.c. si precisa che l'Azienda Speciale non utilizza alcun strumento finanziario.

Rischio di credito

Non esiste alcun rischio di tale natura.

Rischio di liquidità

L'impresa non presenta passività finanziarie.

Rischio di mercato

Per la particolare attività svolta, si ritiene non sussistente alcun rischio di mercato.

Evoluzione prevedibile della gestione

Su proposta del Consiglio di Amministrazione, l'Assemblea Consortile ha approvato, in data 19 dicembre 2024, il bilancio di previsione per l'esercizio 2025. Il budget è stato costruito mantenendo la contribuzione dei Comuni soci per sostenere i costi di gestione della struttura e dei servizi con la quota pro capite pari ad euro 4,00, oltre alla quota pro capite di euro 1,00 di compartecipazione alla spesa di gestione del Servizio Tutela Minori.

Le risorse disponibili consentono la piena attuazione degli obiettivi del Piano di Zona.

Vi ringraziamo per la fiducia accordataci e Vi invitiamo ad approvare il bilancio così come presentato.

Per il Consiglio di Amministrazione

Il Presidente

Il sottoscritto Galavotti Maurizio, ai sensi dell'art. 31 comma 2-quinquies della L. 340/2000, dichiara che il presente documento è conforme all'originale depositato presso la società.

Galavotti Maurizio